



AUDITORIA INTERNA

I.A.I. CBB-03/2015 (O 16/1)

RESUMEN EJECUTIVO

Primer Seguimiento al Informe IAI CBB 03/2015 Auditoria SAYCO sobre Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, gestión 2014 y primer trimestre 2016.

Establecer si las recomendaciones formuladas en el informe IAI CBB 03/2015 Auditoria SAYCO sobre Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones gestión 2014 y Primer Trimestre 2015, fueron implantadas en su totalidad.

El objeto del examen corresponde a la verificación de documentación generada y archivada en la Unidad de Planificación por el período del seguimiento como ser: correspondencia recibida y despachada, POA consolidado 2016, evaluaciones trimestrales 2016 con sus respectivos medios de verificación, formularios de modificaciones del POA, Planificación Estratégica Institucional PEI 2013-2018 y documentación referente al trabajo a realizar.

Como resultado del seguimiento realizado se tiene lo siguiente:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Remisión y aprobación inoportuna del Plan Estratégico Institucional 2013- 2018 (R 2.1)
2. Falta de elaboración del Análisis de Situación Interna y Externa (R 2.2)
3. Objetivos Institucionales insertos en el POA/2015 difieren de los objetivos institucionales difundidos por Gerencia General (R 2.3)
4. Falta de determinación de indicadores de eficacia y eficiencia (R 2.4)
5. Inconsistencia entre los objetivos específicos y las unidades ejecutoras (R 2.5)
6. Determinación de operaciones sin tomar en cuenta las actividades que se llevan a cabo en las unidades ejecutoras (R 2.6)
7. Recomendaciones efectuadas en los informes de evaluación trimestral sin implementación (R 2.9)
8. Fallas en la emisión de datos del sistema de planificación (R 2.10)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Informes de seguimiento y evaluación trimestral no hacen referencia al cumplimiento de los objetivos institucionales ni específicos (R 2.7)
2. Falta de seguimiento y/o monitoreo en la ejecución de las operaciones programadas (R 2.8)

Cochabamba, 18 de octubre 2016