

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna EMI-DAI N° 012/11, Examen de los Sistemas de Administración y Control, "Sistema de Programación de Operaciones", La Paz; por el segundo semestre de 2010.

Ejecutada en cumplimiento al POA-2011

El objetivo del Examen, evaluar la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones Anual y los instrumentos de control interno incorporados, conforme disponen la normas legales en actual vigencia.

El objeto del examen es verificar el grado de implantación y funcionamiento de acuerdo a la normativa vigente y su reglamentación aprobada.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

HALLAZGOS

- H-1 PLANTEAMIENTO DE OBJETIVOS
- H-2 ELABORACION DE LA PROGRAMACION OPERATIVA ANUAL
- H-3 SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE LA PROGRAMACION OPERATIVA ANUAL.
- H-4 INDICADORES DE GESTION
- H-5 REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES Y MANUALES DESACTUALIZADOS.
- H-6 POA-PPTOS DESARTICULADO

La Paz, 21 de noviembre de 2011