



UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° INF/APS/UAI/21/2016, de fecha 28 de diciembre de 2016, correspondiente al Seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna N° INF/APS/UAI/05/2015, referente a la Auditoría Operacional del Sistema de Programación de Operaciones.

El objetivo del trabajo es determinar si las recomendaciones de control interno contenidas en el Informe N° INF/APS/UAI/05/2015, referente a la Auditoría Operacional del Sistema de Programación de Operaciones, fueron cumplidas en la APS.

El objeto del trabajo se encuentra constituido, entre otros, por la siguiente documentación que respalda la revisión del cumplimiento de las recomendaciones:

- Planificación Estratégica Institucional de la APS.
- Programa de Operaciones Anual de la APS.
- Formularios preparados por las áreas organizacionales de la APS para la formulación del Programa de Operaciones Anual.
- Evaluaciones trimestrales del POA.
- Documentación proporcionada por las áreas organizacionales de la APS para validación y verificación del cumplimiento de las operaciones del POA.

Los resultados del seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones del Informe INF/APS/UAI/05/2015, referente a la Auditoría Operacional del Sistema de Programación de Operaciones, son los siguientes:

Nº	Observación/recomendación	Estado
1	Observaciones a la Planificación Estratégica Institucional.	Cumplida
2	Observación en la articulación POA - Presupuesto.	Incisos a) y b) no cumplidos Inciso c) cumplido
3	Observaciones en la formulación del Programa de Operaciones Anual.	Incisos a); d) y e) no cumplidos Incisos b) y c) cumplidos
4	Observaciones en la reformulación del Programa de Operaciones Anual.	Incisos a) y b) no cumplidos
5	Retrasos en la remisión de la información para la formulación y evaluación del POA.	Cumplida
6	Observaciones en el seguimiento y evaluación a la ejecución del POA.	Inciso a) no cumplido Incisos b) y c) cumplidos

La Paz, 28 de diciembre de 2016