

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe** : UAI – No. 010/2018

**Referencia** : Seguimiento al Informe UAI – CI/GG No. 01/2017, Control Interno emergente de la Verificación sobre la Veracidad del Grado de Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación, Declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva de EMAPA”

**Objetivos** :

- ✓ Determinar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI – CI/GG No. 01/2017, Control Interno emergente de la Verificación sobre la Veracidad del Grado de Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación, Declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva de EMAPA.
- ✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios y/o Áreas Responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 Cronograma de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe de referencia.

**Objeto** : Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI – CI/GG No. 01/2017, los formatos No. 1 y 2 referidos a la “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”, considerando para ello documentación financiera y administrativa, comunicaciones internas, informes técnicos, circulares, procedimientos y otros que respaldan el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas.

**Resultados** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI – CI/GG No. 01/2017, “Control Interno Emergente de la Verificación sobre la Veracidad del Grado de Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación, Declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva de EMAPA”, concluimos que de un total de cuatro (4) recomendaciones sugeridas en el citado informe, cuatro (4) fueron cumplidas.

### **RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

1. EJECUCIÓN FÍSICA REPORTADA MENOR A LA EJECUCIÓN FÍSICA REAL EJECUTADA
2. ACTIVIDADES PROGRAMADAS NO EJECUTADAS, CUYA PONDERACIÓN ASIGNADA A SU CUMPLIMIENTO CORRESPONDE AL 100%



3. DEFICIENCIAS EN LA DETERMINACIÓN DE LOS MEDIOS DE VERIFICACIÓN QUE RESPALDAN EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES EJECUTADAS
4. FALTA DE ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS A NIVEL DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS ESPECIFICOS DE GESTIÓN

La Paz, 20 de junio de 2018