

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- No. 021/2016
- Ref.** : Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 008/2015 “Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015”
- Objetivo** :
✓ Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI-No. 008/2015, referente a la “Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015”.
✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe UAI-No. 008/2015.
- Objeto:** Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría UAI-No. 008/2015 “Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015”; los formatos 1 y 2 “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”, así como aquella documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones vertidas en el informe de referencia.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 008/2015, referente a la “Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de marzo de 2015”, se concluye que de un total de diez (10) recomendaciones sugeridas en el citado informe, cinco (5) recomendaciones fueron Cumplidas, cuatro (4) fueron consideradas como No Cumplidas y una se encontraría pendiente de seguimiento.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R2. INCUMPLIMIENTO EN EL ENVÍO DEL POA 2014 E INFORMES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LAS INSTANCIAS PERTINENTES
- R5. ACTIVIDADES PROGRAMADAS INSUFICIENTES PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS
- R6. OBSERVACIONES GENERALES A LOS PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES GESTIÓN 2014 Y 2015
- R7. DOCUMENTACIÓN LIMITADA PARA LA EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL POA INSTITUCIONAL DE LA GESTIÓN 2014
- R10. ACTIVIDADES NO PROCEDIMENTADAS EN EL REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES DE EMAPA

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- R3. ALGUNOS OBJETIVOS DE GESTIÓN INSTITUCIONALES DESCRITOS COMO ACTIVIDADES
- R4. INCORRECTA FORMULACIÓN DE ALGUNOS INDICADORES
- R8. FORMULARIOS DE EJECUCIÓN TRIMESTRAL CON INFORMACIÓN INCONSISTENTE Y SIN DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO
- R9. OBJETIVOS DE GESTIÓN Y ESPECÍFICOS NO CUMPLIDOS

RECOMENDACIÓN PENDIENTE DE SEGUIMIENTO

- R1. EL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL NO SE ENCUENTRA COMPATIBILIZADO, APROBADO Y DIFUNDIDO

La Paz, 29 de diciembre de 2016.