

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBIH.INF.DAI. N° 08/2016 CORRESPONDIENTE AL SEGUIMIENTO AL INFORME EBIH.INF.DAI. N° 05/2015 "INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORÍA AL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES DE LA EMPRESA BOLIVIANA DE INDUSTRIALIZACIÓN DE HIDROCARBUROS (EBIH), GESTIÓN 2014".

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de actividades del Departamento de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2016, se efectuó el seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe EBIH.INF.DAI. N° 05/2015 "Informe de Control Interno de la Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones de la EBIH Gestión 2014".

El objetivo del seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EBIH.INF.DAI. N° 05/2015 "Informe de Control Interno de la Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones de la EBIH Gestión 2014".

El objeto del seguimiento es la documentación proporcionada por la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, para la verificación del cumplimiento de las recomendaciones del Informe EBIH.INF.DAI. N° 05/2015 "Informe de Control Interno de la Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones de la EBIH Gestión 2014".

Como resultado del seguimiento se ha establecido el siguiente resultado:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1 Denominación de la estructura programática del código en POA inconsistente con el registro en SIGMA.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2 El POA no fue ajustado.
- 2.3 Diferencias en los porcentajes de programación de ejecución trimestral.
- 2.4 Porcentaje de ejecución del cumplimiento de objetivos institucionales es menor al reportado.
- 2.5 Observaciones al registro de resultados en informe de evaluación al POA, en cuanto a los porcentajes registrados al declarado y el resultado alcanzado sin respaldo.
- 2.6 Inconsistencia de información en la ponderación de los porcentajes asignados a la programación y ejecución por objetivo.

Cochabamba, diciembre de 2016