

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 003/2014, correspondiente al examen sobre la Auditoría Especial al Sistema Nacional de Inversión Pública, por el período comprendido entre el 02.09.2013 al 31.03.2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna - Gestión 2014.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema Nacional de Inversión Pública de EMAGUA, en el marco de las Normas Básicas del Sistema Nacional de Inversión Pública y sus Reglamentos Básicos.

El objeto del examen está constituido por el Reglamento Específico del Sistema Nacional de Inversión Pública (RE-SNIP), en el marco de las Normas Básicas del Sistema Nacional de Inversión Pública (NB-SNIP), sus Reglamentos Básicos, así como la documentación administrativa y operativa, que respalda las actividades relacionadas con el Sistema Nacional de Inversión Pública.

Como resultado del examen realizado se identificó las siguientes deficiencias de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 4.1 Falta de Manual de Procesos y Procedimientos de los Procesos del Ciclo de Proyectos.
- 4.2 Reglamento Específico del Sistema Nacional de Inversión Pública (RE-SNIP) desactualizado.
- 4.3 Falta de Archivo Físico y Magnético de los Estudios de Proyectos de Inversión Pública.
- 4.4 Falta de Manual de Procesos y Procedimientos para la administración de los Sistemas de Gerencia de Proyectos y de Información sobre Inversiones.

La Paz, 31 de diciembre de 2014