

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **AUDITORÍA OPERATIVA A LA UNIDAD DEPARTAMENTAL LA PAZ**

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 002/2016, correspondiente al examen sobre la Auditoría Operativa a la Unidad Departamental La Paz dependiente de la Gerencia Técnica, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna - Gestión 2016 y a Lineamientos impartidos por la Contraloría General del Estado mediante carta N° CGE/SCCI-365-55/2015 de 18.08.2015.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la Eficacia y Eficiencia de las actividades realizadas por la Unidad Departamental La Paz (Gerencia Técnica), relacionadas con la Fiscalización de Obras.

El objeto del examen está constituido por la documentación e información relativa a las actividades de la Unidad Departamental La Paz, dependiente de la Gerencia Técnica de la Entidad.

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 Evidencia de las actividades de Fiscalización y/o Seguimiento de Obras (Trabajo de Campo).
- 4.2 Inexistencia de Manuales de Procesos y Procedimientos de las Unidades Departamentales de la Entidad.

La Paz, 30 de junio de 2016