

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA SAYCO AL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 003/2016, correspondiente al examen sobre la Auditoría SAYCO al Sistema de Programación de Operaciones, por la Gestión 2015, 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 emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones en la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua y, los instrumentos de control interno incorporados. Adicionalmente, establecer si los Objetivos Institucionales responden a la Misión de la Entidad y se encuentran alineados al Plan de Desarrollo Económico y Social.

El objeto del examen está constituido por la normativa básica e interna del Sistema de Programación de Operaciones y, la documentación (competente y suficiente) generada por la implementación y vigencia del Sistema.

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar la misma.

- 3.1 Falta de presentación del Informe de Seguimiento y Evaluación del Programa de Operaciones Anual – Gestión 2015.-