

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA OPERATIVA A LA GERENCIA DE FISCALIZACIÓN Y MONITOREO DE PROYECTOS (GERENCIA TÉCNICA)

Informe de Auditoría Interna UAI-N° 002/2014, correspondiente a la Auditoría Operativa a la Gerencia de Fiscalización y Monitoreo de Proyectos (actual Gerencia Técnica) de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua (EMAGUA), gestión 2013, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2014 de la Unidad de Auditoría Interna y a la Orden de Trabajo O.T. UAI N° 002/2014 de 05.03.2014.

El objetivo de la presente auditoría es emitir una opinión independiente sobre la eficacia de las operaciones realizadas por la Gerencia de Fiscalización y Monitoreo de Proyectos (Gerencia Técnica) de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua - EMAGUA.

El objeto del examen está constituido por el Plan Operativo Anual 2013 Reformulado de EMAGUA, Informes de Certificación Avance de Obra y de Supervisión y, la documentación respaldatoria a las operaciones realizadas por la Gerencia de Fiscalización y Monitoreo de Proyectos (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 coordinación en la formulación de Indicadores de Gestión para el POA 2013 Reformulado.
- 4.2 Unidades en funcionamiento no considerados en la Estructura Organizacional.
- 4.3 Informe de Gestión omitido.
- 4.4 Falta de capacitación del personal de la Gerencia Técnica en Administración Pública.

La Paz, 30 de junio de 2014