



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABE - AI 04/2017

Se realizó la Evaluación del Diseño y Funcionamiento del Sistema de Programación de Operaciones de la Agencia Boliviana Espacial del 1º de enero de 2016 al 30 de septiembre de 2017, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna para la gestión 2016. Esta tarea se vio retrasada porque se tuvieron desfases en la evaluación del sistema por algunos cambios que se presentaron.

El objetivo de la presente evaluación, es emitir una opinión sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y de los instrumentos de control interno incorporados a ellos.

El objeto de la auditoría lo constituyó toda la documentación emitida respecto al Sistema de Programación de Operaciones durante el período de evaluación.

De la aplicación del Cuestionario de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, determinamos que de un total de diecisiete (17) preguntas adecuadas a la Empresa, se han establecido dieciséis (16) puntos fuertes (Fortalezas) y una (1) pregunta no aplicable.

Por otra parte, determinamos que la Agencia Boliviana Espacial cumple su Programación de Operaciones Anual en un mínimo del 90%, mismo que se considera como "Cumplimiento Muy Bueno", de acuerdo a los parámetros establecidos y seguimientos que efectuó la Jefatura de Planificación y Control de Gestión.

Sin embargo, de acuerdo a los cambios en la estructura organizativa de la Agencia y nueva normativa emitida sobre el sistema examinado, surgió la deficiencia que a continuación se presenta.

- Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones desactualizado

Por lo expuesto, concluimos que el sistema es eficaz, excepto por la observación antes detallada.

La Paz, 29 de diciembre de 2017