



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABE - AI 03/2018

Realizamos la Evaluación del Diseño y Funcionamiento del Sistema de Administración de la Agencia Boliviana Espacial del 1º de enero de 2017 al 31 de agosto de 2018, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna para la gestión 2017. Quedó pendiente de conclusión por las revisiones que tuvieron en su procedimiento para calificar al Sistema de Gestión de Calidad ISO 9001:2015; aspecto que además hizo que el alcance del examen sea modificado y actualizado.

El objetivo de la presente evaluación, es emitir una opinión sobre la eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, y de los instrumentos de control interno incorporados a él.

El objeto de la auditoría lo constituyó toda la documentación emitida respecto al Sistema de Administración de Bienes y Servicios durante el período de evaluación.

De la aplicación del Cuestionario de Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, determinamos que de un total de ochenta y cinco (85) preguntas adecuadas a la Empresa, se han establecido setenta y tres (73) puntos fuertes (Fortalezas) y doce (12) preguntas no aplicables, estas últimas debido a las particularidades en la operativa de la empresa. Sin embargo, en el examen de su funcionamiento establecimos una deficiencia que se expone a continuación:

2.1 Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios recientemente actualizado, en compatibilización y sin aprobación

Por lo expuesto en el acápite anterior, concluimos que el sistema es razonablemente eficaz en su diseño y funcionamiento, excepto por la observación presentada.

La Paz, 28 de diciembre de 2018