



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABE - AI 04/2018

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna para la presente gestión, realizamos la Evaluación del Diseño y Funcionamiento del Sistema de Organización Administrativa de la Agencia Boliviana Espacial del 1º de enero de 2017 al 30 de noviembre de 2018.

El objetivo de la presente evaluación, es emitir una opinión sobre la eficacia del Sistema de Organización Administrativa y de los instrumentos de control interno incorporados en él.

El objeto de la auditoría lo constituyó el Reglamento Específico del Sistema de Organización Administrativa, el Manual de Organización y Funciones, los procedimientos de las áreas importantes, registros internos y toda otra documentación emitida respecto al sistema durante el período de evaluación.

De la aplicación del Cuestionario de Evaluación del Sistema de Organización Administrativa, determinamos que de un total de treinta y tres (33) preguntas adecuadas a la Empresa, se han establecido veinticinco (25) puntos fuertes (Fortalezas), dos (2) puntos débiles (Debilidades) y seis (6) preguntas no aplicables, estas últimas debido a que no tenían relación con una pregunta anterior al cuestionario o por las particularidades en la operativa de la Agencia. Sin embargo, en la evaluación de su funcionamiento establecimos las deficiencias que a continuación se exponen:

- 2.1 Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios recientemente actualizado, en compatibilización y sin aprobación
- 2.2 Falta de análisis organizacional periódico

Por lo expuesto en el acápite anterior, concluimos que el sistema es razonablemente eficaz en su diseño y funcionamiento, excepto por las observaciones presentadas.

La Paz, 31 de diciembre de 2018