

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABE - AI S-01/2020

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna para la presente gestión, efectuamos el segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría N° ABE - AI 02/2018 relativo al Informe de Control Interno resultante del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana Espacial, al 31 de diciembre de 2017.

El objetivo del seguimiento, es evaluar y determinar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° ABE - AI 02/2018, en consideración al cronograma planteado por la Agencia Boliviana Espacial.

Sobre la base del resultado del trabajo de seguimiento descrito, concluimos que la Dirección Administrativa Financiera y sus áreas dependientes, así como la Jefatura de Planificación y Control de Gestión de la Agencia Boliviana Espacial no cumplieron con las fechas programadas en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones a nuestro informe ABE - AI 02/2018; sin embargo, por constituirse en segundo seguimiento determinamos considerar las seis (6) recomendaciones que estaban pendientes como cumplidas, con la excepción de que dos (2) de ellas sí fueron subsanadas, tres (3) se llevaron como deficiencias recurrentes al Informe de Control Interno Resultante de la Auditoría de Confiabilidad de la Gestión 2019 y una (1) se la verificará conjuntamente el seguimiento al Informe ABE - AI 04/2018, relativo a la Evaluación del Diseño y Funcionamiento del Sistema de Organización Administrativa (programado para septiembre del presente período) que tiene una observación similar, debido estos cuatro (4) últimos a la predisposición que existe de las áreas involucradas para cumplirlas en el más corto plazo.

Por lo que se recomendó el archivo del presente informe.

La Paz, 13 de marzo de 2020