



RESUMEN EJECUTIVO

INF.AUD.UAI-ZFC N° 012/2017

SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME INF.AUD.UAI-ZFC N°05/2016

- Nombre de la Entidad** : Zona Franca Comercial e Industrial de Cobija
- Entidad tutora** : Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural
- Objetivo** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°05/2016, correspondiente a la evaluación realizada en la Auditoria del Sistema de Administración y Control relativo a la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Sistema de Presupuesto correspondiente a la gestión 2015
- Objeto** : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°05/2016.

RESULTADOS DEL EXAMEN

El seguimiento se realizó en conformidad con las Normas Generales de Auditoria Gubernamental, e implicó la verificación del cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe citado precedentemente.

Las observaciones identificadas en el Informe N° INF.AUD.UAI-ZFC N°05/2016, correspondiente a la evaluación realizada en la Auditoria del Sistema de Administración y Control relativo a la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Sistema de Presupuesto correspondiente a la gestión 2015; son las siguientes:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- Deficiencia en el Plan Estratégico Institucional.
- Información sobre ejecución del POA no difundidos.
- Inadecuada medida correctivas para el POA.
- Falta de evidencia sobre seguimiento y evaluación del Presupuesto Institucional





RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- *Inexistencia de Reglamento Interno o Manual de Procedimientos para la formulación del Presupuesto Institucional (R04).*

Como resultado del seguimiento se concluye que de cinco recomendaciones emitidas en el informe INF.AUD.UAI-ZFC N°05/2016 sujetos a seguimiento, cuatro fueron cumplidas y una no aplicable.

Cobija, 28 de septiembre de 2017

