

RESUMEN EJECUTIVO

Primer Examen Especifico de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones aceptadas del Informe INF- UAI - N° 13/17 Auditoría Operativa sobre la Eficacia y Eficiencia en la Administración de las Ordenes de Trabajo (O.T.) del Sistema Aislado Cobija Gestión 2015 a junio 2017.

Objetivo

El objetivo consiste en verificar el cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del informe INF- U.A.I.- N° 13/17 Auditoría Operativa sobre la Eficacia y Eficiencia en la Administración de las Órdenes de Trabajo (O.T.) del Sistema Aislado Cobija Gestión 2015 a junio 2017.

Objeto

El objeto del presente examen constituyó la documentación e información relacionada con el cumplimiento de las recomendaciones, consistentes en: Informe INF-UAI-N° 13/17 Auditoría Operativa sobre la Eficacia y Eficiencia en la Administración de las Ordenes de Trabajo (O.T.) del Sistema Aislado Cobija gestión 2015 a junio 2017, Formato N° 1 (información sobre aceptación de recomendaciones), Formato N° 2 (información sobre el cumplimiento de las recomendaciones), las instrucciones emitidas para el cumplimiento de las recomendaciones, así como la documentación de respaldo que sustenta el cumplimiento de la recomendación.

A continuación, se exponen los resultados del seguimiento, manteniendo entre paréntesis el número que se asignó a las recomendaciones emitidas en el informe INF- U.A.I.- N° 13/17 Auditoría Operativa sobre la Eficacia y Eficiencia en la Administración de las Órdenes de Trabajo (O.T.) del Sistema Aislado Cobija Gestión 2015 a junio 2017.

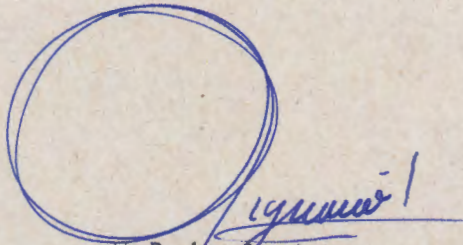
RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Inobservancia al Manual de Procedimientos de Ordenes de Trabajo (R 2.2)
2. Carencia de Controles en Contrataciones Directas de Bienes y Servicios sin Proceso Previo (R 2.3)
3. Observaciones en el archivo de la documentación de respaldos de las Contrataciones de Bienes y Servicios y Seguimiento de Contratos (pagos). (R.2.5)
4. Postes de Media y Baja Tensión sin codificación para su control respectivo. (R 2.6)
5. Falta de Seguridad en la Subestación de Petty Ray (R 2.7)
6. Carencia de medidas de Seguridad Industrial en Sistema Aislado Cobija. (R 2.8)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

7. Falta de Actualización del Manual de Procedimientos de Ordenes de Trabajo. (R 2.1)

8. Saldos en Cuenta Puente pendientes de regularización y cierre contable. (R 2.4)



Lic. Remberto Ignacio Sacaico
AUDITOR
REG. CAUB - 17263 CDA - U74
PRESIDENCIA EJECUTIVA
ENDE

Cochabamba, 21 de diciembre de 2018