

**MINISTERIO DE DEFENSA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna IAI/O N° 009/11 sobre la Auditoria SAYCO a los Sistemas para programar y organizar las actividades vigentes en el Servicio Geodésico de Mapas (SGM).

El objetivo de la auditoria es emitir una opinión independiente sobre la implantación y funcionamiento de los Sistemas para programar y organizar las actividades al 31 de marzo del 2011.

El objeto del presente examen, esta constituido por la documentación relacionada con los sistemas de: Programación de Operaciones, Organización Administrativa y Presupuesto.

Como resultado del examen realizado se concluye que los Sistemas para programar y organizar las actividades en el SGM no han sido implantados ni funcionan en el marco de lo definido por las normas básicas. Asimismo se formularon recomendaciones para subsanar las siguientes deficiencias detectadas en la auditoria:

2.1. Observaciones comunes a los sistemas:

2.1.1. Inexistencia de Reglamentos Especificos de los Sistemas de Programación de Operaciones y Organización Administrativa.

2.2. Sistema de Programación de Operaciones:

2.2.1. Ausencia de un Plan Estratégico Institucional.

2.2.2. Deficiencias del Programa Operativo Anual.

2.3. Sistema de Organización Administrativa:

2.3.1 Inexistencia de un Análisis Organizacional.

2.3.2 Inconsistencia de la información sobre la estructura de la entidad y dualidad de funciones.

2.4 Sistema de Presupuesto:

2.4.1 Falta de Compatibilización del Reglamento Especifico del sistema de Presupuesto.

2.4.2 Falta de Implantación formal del Sistema de Presupuesto.



La Paz, 28 de junio de 2011