

## RESUMEN EJECUTIVO

### AUDITORIA OPERATIVA AL PROGRAMA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO DE MICRO RIEGOS 31 DE DICIEMBRE DE 2015

### INF.UAI.Nº 003/16

Informe de Auditoría Interna INF.UAI.Nº 003//16, correspondiente a la Auditoría Operativa al Programa Construcción y Mantenimiento de Micro Riegos, por el periodo finalizado el 31 diciembre de 2015, realizada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) 2016.

El objetivo del presente examen es expresar una opinión independiente sobre:

- a) La eficacia de los sistemas de administración y los instrumentos de control interno, referentes a operaciones del Programa Construcción y Mantenimiento de Micro Riegos.
- b) La eficacia, eficiencia de las operaciones relativas a la ejecución del Programa Construcción y Mantenimiento de Micro Riegos de conformidad con las Normas de Auditoría Operacional.
- c) Si dicho programa se relaciona con la misión, con los objetivos estratégicos y de gestión institucional de la entidad.

El objeto del examen está constituido por la siguiente documentación e información:

- Programa Operativo Anual y Presupuesto 2015.
- Reportes de ejecución presupuestaria de recursos y gastos, del período 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Informes de ejecución física y financiera del proyecto y actividades del programa Construcción y Mantenimiento de Microriegos, sujeto a evaluación, por el período de 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Comprobantes de ejecución presupuestaria de recursos C-21.
- Comprobantes de ejecución presupuestaria de gastos C-31.
- Carpeta de procesos de contratación de obras
- Otra documentación e información relacionada al objetivo de la auditoría.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

INSCRIPCIÓN DE PROYECTOS EL SISIN WEB SIN PRESUPUESTOS ÍNTEGROS



PUNA

VILACAYA

BELEN

INCHASI

GERMAN  
BUSCH

PACASI

SEPULTURAS

OTAVI



