

RESUMEN EJECUTIVO

Nombre de la Entidad: "Centro de Investigación Agrícola Tropical" – CIAT

Nº Informe: INFORME Nº UAI-SEGUIM-03/17

Referencia:

Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones reportadas en el Informe Nº UAI-SAY-01/13, Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2013.

Antecedentes:

En cumplimiento a la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Centro de Investigación Agrícola Tropical para la Gestión 2017, hemos efectuado al 31 de diciembre de 2017 el Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones reportadas en el Informe Nº UAI-SAY-01/13, Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2013.

Objetivo:

El objetivo del Primer Seguimiento al Informe Nº UAI-SAY-01/13, Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2013, es expresar una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento de las recomendaciones formuladas.

Objeto:

El objeto del trabajo realizado lo constituyen las gestiones realizadas por las Direcciones del Centro de Investigación Agrícola Tropical, y los documentos que respaldan dichas operaciones verificando la eliminación de la causa que generó la recomendación.

Resultados:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Inexistencia de Objetivos de Gestión por Departamentos.
2. Remisión a la Unidad de Planificación de formularios de evaluación y ejecución del POA Trimestrales sin evidencia de seguimiento y aprobación por parte de los Jefes de Departamento.
3. Inexistencia de Programas y Proyectos en el Documento Evaluación Trimestral POA-2012.
4. Formularios del Programa Operativo Anual "POA" con errores.

5. Proyectos que no dependen de los Departamentos Técnico - Operativos establecidos en el Plan Estratégico Institucional.
6. Indicadores de Gestión no alcanzados a las actividades programadas de los Proyectos y Programas que ejecuta el CIAT.
7. Observación a las Listas de Participantes de Cursos y Talleres realizados por el CIAT.
8. Observación a las Actas de Entrega de Plantines.
9. Diferencias de Ejecución Presupuestaria con Reportes Sisin Web y Evaluación Trimestrales de los proyectos.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones (POA) desactualizado.

Conclusión General:

Por lo expuesto en los puntos precedentes se concluye que el **CIAT HA CUMPLIDO** con 9 de las recomendaciones formuladas en Informe N° UAI-SAY-01/13, Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2013, quedando 1 recomendación por cumplir.

Fecha de emisión de informe: Santa Cruz, 18 de enero de 2018