



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe Interno NºDAIC-RCI-21 JUOC-LP-06/2017, aspectos de control interno emergente del relevamiento de información general a la Gerencia de Comercialización Interna de Líquidos a efectos de tomar conocimiento de las áreas o procesos y/o procedimientos críticos, para su inclusión en la planificación estratégica 2018-2020.

El objetivo del relevamiento de información general en la Gerencia de Comercialización Interna de Líquidos (GCIL), fue conocer la complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar áreas, procesos y/o procedimientos críticos, para determinar la inclusión de trabajos de auditorías en las gestiones 2018 - 2020.

Constituyen objeto del relevamiento de información general entre otros, el organigrama y personigrama, programa operativo anual 2016 y 2017, manuales de procedimientos y procesos, políticas, disposiciones legales, instructivos, memorándum, documentos de asignación y reasignación de funciones, hojas de vida del personal, programas de trabajo individual, sistemas operativos y administración, informes emitidos por la Gerencia de Comercialización Interna de Líquidos, informes de la Dirección Comercial, Informes de la Dirección de Proyectos y Operaciones, proyectos en ejecución y ejecutados, ejecución presupuestaria, registros de control y seguimientos, correspondencia, Informes de actividades de cierre de gestión, procesos de contratación y otros documentos relacionados con las actividades administrativas, operativas y comercial desarrolladas por la Gerencia de Comercialización Interna de Líquidos (GCIL).

Como resultado del relevamiento de información efectuado, se ha identificado los siguientes aspectos de control interno, cuyas recomendaciones contribuirán a mejorar los controles internos vigentes en la GCIL, referidos a:

1. Unidad organizacional sin actividades u operaciones en el POA 2017.
2. Falta de personal para el cumplimiento de objetivos.

La Paz, 16 de agosto de 2017