



**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INBOL/INF/UAI/N° 01/2021**

**Informe:** Informe INBOL/INF/UAI/N° 01/2021, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Realizado en cumplimiento al Procedimiento para la Reformulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

**Objetivo:** El objetivo del informe es evaluar el control del cumplimiento del Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020.

**Objeto:** El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa anual Operativo de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2020,

**Resultados:** El resultado de la ejecución de actividades durante el primer semestre de la gestión 2020, se tiene:

**ACTIVIDADES PROGRAMADAS SEGÚN POA 2020**

El POA 2020 Reformulado incluye 11 actividades de auditoría

**Resumen**

<b>Actividades de Auditoría Programadas</b>	<b>Total</b>
a) <i>Examen de Confiabilidad</i>	1
b) <i>Auditoría Operativa</i>	1
c) <i>Auditoría Especial</i>	1
d) <i>Revisión Anual del Cumplimiento de la DJBR</i>	1
e) <i>Seguimiento a recomendaciones de Auditoría Interna</i>	2
f) <i>Relevamiento de Información Específica</i>	4
g) <i>Actividades previas al examen de Confiabilidad de la gestión 2020 y cierre presupuestario</i>	1
<b>Total Actividades Programadas</b>	<b>11</b>



### EJECUCION DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

Nº	Actividades	Estado del Examen
1	Auditoria sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2019. Control Interno emergente de la auditoria sobre la confiabilidad de los registros contables y estado financieros al 31 de diciembre 2019	Concluido
2	Revisión anual del cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, gestión 2019	Concluido
3	Auditoria Operacional Proceso Venta Azúcar Versión 5 - Fondo Rotativo gestión 2019	Concluido
4	Auditoria Especial Presentación de Software RC-IVA Da Vinci	Concluido
5	Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe emergente de la Auditoria al Sistema de Administración de Personal por el periodo 02/01/2018 al 31/03/19	Concluido
6	Segundo Seguimiento a la implantación de Recomendaciones de control interno emergente de la auditoria Especial al proceso de comercialización de azúcar por las gestiones 2011 al 2014	Concluido
7	Relevamiento de información específica de cuentas por Cobrar, Largo Plazo y de gestiones anteriores a efectos de determinar su audibilidad	Concluido
8	Relevamiento de Información específica de la Cuenta Inventarios de Almacenes	Concluido
9	Relevamiento de Información específica según Auditoria Especial al proceso de comercialización de textiles	Concluido
10	Relevamiento de Información Auditoria Especial al Programa de Crédito Monetización de trigo	Concluido

La Paz Enero de 2021

Lic. Aud. Bernardo Michel Flores  
Registro Prof. CAUB 8432 – CAULP 3350  
Responsable a.i. de la Unidad de Auditoria Interna  
INSUMOS BOLIVIA