



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°001/2017, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, correspondiente a la Gestión 2016. Informe preparado en aplicación de la Guía para el control y elaboración del Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución N° CGR-1/045/2001, del 20 de julio de 2001.

**El objetivo del informe** es determinar e informar sobre el grado de cumplimiento de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2016.

**El objeto del informe** lo constituye el control de tiempos en los exámenes realizados, así como los antecedentes e informes de auditoría y legajos de papeles de trabajo, que exponen el grado de ejecución de las actividades programadas y no programadas en la gestión 2016.

Como resultado de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2016 se exponen los siguientes cuadros.

### EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA GESTIÓN 2016

| N° | Actividades                                                                                                                                                                                                  | Situación del examen | N° de informe        | Fecha de conclusión |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1  | Opinión del Auditor Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/15.                                                                                                       | Concluido            | IN-BOL-AI-N°002/2016 | 29/02/2016          |
| 2  | Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/15.                                                                                        | Concluido            | IN-BOL-AI-N°003/2016 | 31/03/2016          |
| 3  | Primer Seguimiento al Informe IN-BOL-AI-N°003/2015 de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, Gestión 2014.                                 | Concluido            | IN-BOL-AI-N°004/2016 | 31/03/2016          |
| 4  | Segundo Seguimiento del Informe de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, Gestión 2013.                                                    | Concluido            | IN-BOL-AI-N°005/2016 | 31/03/2016          |
| 5  | Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2015.                                                                                 | Concluido            | IN-BOL-AI-N°010/2016 | 27/07/2016          |
| 6  | Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-N° 007/2015 Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2014. | Concluido            | IN-BOL-AI-N°011/2016 | 27/07/2016          |
| 7  | Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, Gestión 2015.                                                                                                                                           | Concluido            | IN-BOL-AI-N°014/2016 | 29/11/2016          |



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
INSUMOS BOLIVIA

| Nº | Actividades                                                                                                                                                                        | Situación del examen | Nº de informe        | Fecha de conclusión |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 8  | Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-Nº006/2015, Auditoria al Sistema de Programación de Operaciones (SPO), Gestión 2014.                        | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº015/2016 | 29/11/2016          |
| 9  | Auditoria al Sistema de Presupuesto, Gestión 2015.                                                                                                                                 | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº016/2016 | 29/11/2016          |
| 10 | Auditoria Operativa a la Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización, Proceso de comercialización de palmito Shinahota, Gestión 2015.                                         | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº008/2016 | 30/06/2016          |
| 11 | Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-Nº008/2014 Auditoria Especial del Proceso de Monetización y Transferencia de Recursos de Donación XXIX 2KR. | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº013/2016 | 05/09/2016          |
| 12 | Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-Nº013/2014 Auditoria Especial a la Implementación del Programa Planta Procesadora de Palmito.               | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº019/2016 | 17/11/2016          |

### EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS POA GESTION 2016

| Nº | Actividades                                                                                                                                                                                                                                                 | Situación del examen | Nº de informe        | Fecha de conclusión |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1  | Auditoria Especial Omisiones Administrativas Gestión 2008 y 2009, Declaración de Impuestos Libro de Compras.                                                                                                                                                | En proceso           | -----                | ----                |
| 2  | Auditoria Especial al Proceso de Comercialización de azúcar nacional e importada en Insumos Bolivia, por las Gestiones 2011 al 2014.                                                                                                                        | En proceso           | ----                 | ----                |
| 3  | Segundo Seguimiento del informe de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, Gestión 2012.                                                                                                   | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº006/2016 | 25/04/2016          |
| 4  | Segundo Seguimiento a los Informes: Auditoria SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, Auditoria Especial de Pasajes y Viáticos y Auditoria SAYCO del Sistema de Organización Administrativa.                                             | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº007/2016 | 24/05/2016          |
| 5  | Segundo Seguimiento a las recomendaciones de los Informes de Control Interno emergentes del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestiones 2010 y 2011.                                                                           | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº012/2016 | 05/09/2016          |
| 6  | Primer Seguimiento a los Informes IN-BOL-AI-INT. N°004/2015 Implementación del Programa Planta Procesadora de Palmito Ivirgarzama e Informe IN-BOL-AI-INT. N°005/2015 Proceso de adquisición de envases metálicos para las Plantas Procesadoras de Palmito. | Concluido            | IN-BOL-AI-Nº020/2016 | 30/11/2016          |



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
INSUMOS BOLIVIA

| Nº | Actividades                                                                                                                                                              | Situación del examen | Nº de informe            | Fecha de conclusión |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| 7  | Relevamiento de Información Específica a la Implementación de la Planta Procesadora de Palmito Shinahota referente a la Transferencia de Recursos Gestiones 2009 y 2010. | Concluido            | IN-BOL-AI-RI- N°001/2016 | 22/12/2016          |
| 8  | Relevamiento de Información Específica a la Partida Multas al 31/12/2015.                                                                                                | Concluido            | IN-BOL-AI-RI- N°002/2016 | 22/12/2016          |

  
Lic. Matilde Saravia Quispe  
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA  
REGISTRO PROF. CAULP. 4538  
INSUMOS - BOLIVIA

La Paz, 31 de enero de 2017