



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°001/2016, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, correspondiente a la Gestión 2015. 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 2015.

**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 2015.

Como resultado de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2015 se exponen los siguientes cuadros.

### EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA GESTIÓN 2015

N°	Actividades	Situación del examen	N° de informe	Fecha de conclusión
1	Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/14.	Concluido	IN-BOL-AI-N°002/2015	02/03/2015
2	Informe de control interno emergente de la Auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros al 31/12/14.		IN-BOL-AI-N°003/2015	02/03/2015
3	Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2014.	Concluido	IN-BOL-AI-N°007/2015	15/06/2015
4	Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones, Gestión 2014.	Concluido	IN-BOL-AI-N°006/2015	29/05/2015
5	Auditoría Operativa a la Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización, Proceso de monetización de Fertilizantes 2KR, Donación XXX	Concluido	IN-BOL-AI-N°016/2015	15/12/2015
6	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe N° IN-BOL-AI-011/2012 Auditoría SAYCO evaluación del Sistema de Administración de Personal.	Concluido	IN-BOL-AI-N°005/2015	28/04/2015
7	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe IN-BOL-AI-N°013/2013 Auditoría Especial al Proceso de Adquisición de Bienes de Uso.	Concluido	IN-BOL-AI-N°010/2015	02/07/2015
8	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe IN-BOL-AI-N°004/2013 Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa.	Concluido	IN-BOL-AI-N°008/2015	05/06/2015



Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha de conclusión
9	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe N° IN-BOL-AI-015/2012 Auditoría Especial de Contratación de Consultorías.	Concluido	IN-BOL-AI-N°014/2015	19/10/2015

**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS  
POA GESTION 2015**

Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha de conclusión
1	Auditoría Especial Omisiones Administrativas Gestión 2008 y 2009, Declaración de Impuestos Libro de Compras.	En proceso	-----	-----
2	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe IN-BOL-AI-N°003/2014 emergente del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, Gestión 2013.	Concluido	IN-BOL-AI-N°004/2015	03/03/2015
3	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe IN-BOL-AI-N°009/2014 Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2013.	Concluido	IN-BOL-AI-N°009/2015	15/06/2015
4	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe IN-BOL-AI-N°004/2014 Auditoría Especial al Cumplimiento de contratos por excepción suscritos por la compra de azúcar.	Concluido	IN-BOL-AI-N°015/2015	07/12/2015

La Paz, 25 de enero de 2016

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