



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna IN-BOL-AI-N°001/2018**, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, correspondiente a la Gestión 2017. 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 2017.

**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 2017.

Como resultado de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2017 se exponen los siguientes cuadros.

### EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA GESTIÓN 2017

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 31/12/16.	Concluido	IN-BOL-AI-N°002/2017	01/03/2017
2	Informe de control interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/16.	Concluido	IN-BOL-AI-N°003/2017	31/03/2017
3	Seguimiento al Informe de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, Gestión 2015.	Concluido	IN-BOL-AI-N°004/2017	31/03/2017
4	Seguimiento del Informe de Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bclivia, Gestión 2014.	Concluido	IN-BOL-AI-N°005/2017	31/03/2017
5	Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de los Informes Auditoria Operativa a la Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización, Proceso de Monetización de Fertilizantes 2KR Donación XXX y Auditoria Operativa a la Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización, Proceso de Comercialización de Palmito Shinahota.	Concluido	IN-BOL-AI-N°006/2017	23/05/2017
6	Seguimiento de la Auditoria al Sistema de Presupuesto, Gestión 2015.	Concluido	IN-BOL-AI-N°013/2017	08/11/2017
7	Seguimiento de la Auditoria al Sistema de Programación de Operaciones, Gestión 2015.	Concluido	IN-BOL-AI-N°014/2017	08/11/2017
8	Relevamiento de Información Especificoa sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional de Insumos Bolivia.	Concluido	IN-BOL-AI-RI-N°001/2017	23/06/2017



ESTADO PLURINACIONAL  
DE BOLIVIA

Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha de conclusión
9	Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de Cada Servidor Público de Insumos Bolivia Gestión 2016.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -Nº002/2017	01/08/2017
10	Relevamiento de Información Específica sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada Servidor Público de Insumos Bolivia Gestión 2016.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -Nº003/2017	01/08/2017
11	Relevamiento de Información General Planificación Estratégica 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -Nº004/2017	29/09/2017
12	Pronunciamento sobre el grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación 2016.	Concluido		23/06/2017

### EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS POA GESTION 2017

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.	Concluido	IN-BOL-AI-RC Nº008/2013	26/04/2016
			IN-BOL-AI-RCC Nº018/2016	12/05/2017
2	Auditoría Especial al Proceso de Comercialización de azúcar nacional e importada en Insumos Bolivia, por las Gestiones 2011 al 2014.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº021/2016	29/05/2017
3	Auditoría Especial al Financiamiento otorgado por la ex - Secretaria Ejecutiva PL-480, destinado para la operación de un Fondo Rotatorio de Crédito a la Asociación Integral de Ganaderos en Camélidos de los Andes Altos AIGACAA.	En proceso	IN-BOL-AI-RC-005/2012	
4	Seguimiento Auditoría Especial a la Implementación del Programa Planta Procesadora de Palmito Shinahota.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº011/2017	27/10/2017
5	Seguimiento al informe de control interno emergente del Relevamientos de Información Específica del Proceso de adquisición de envases metálicos para las Plantas Procesadoras de Palmito.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº012/2017	27/10/2017
6	Seguimiento al Informe sobre Cuentas por Cobrar y Cuentas por pagar Convenio Suministros Agrícolas de Suministros de Productos Agrícolas (Título III) emitido por la Firma Externa de Auditores Delta Consult Ltda.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº015/2017	21/12/2017
7	Seguimiento del informe de Auditoría Especial al Procedimiento de Control para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2015.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº007/2017	13/06/2017
8	Seguimiento del informe de Auditoría Especial al Procedimiento de Control para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2014.	Concluido	IN-BOL-AI-Nº008/2017	14/06/2017



ESTADO PLURINACIONAL  
DE BOLIVIA

Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha de conclusión
9	Cumplimiento del Procedimiento de Control para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2016.	Concluido	IN-BOL-AI-INT. N°001/2017	13/06/2017
10	Contrato Iguala Profesional para el Patrocinio del Caso Concurso Voluntario Seguido por la Familia Rivero Eterovic (SAICO).	Concluido	IN-BOL-AI-INT. N°002/2017	20/06/2017
11	Deuda Tributaria e Incumplimiento a Deber Formal Sancionado por el Servicio de Impuestos Nacionales correspondiente a la Gestión 2013.	Concluido	IN-BOL-AI-INT. N°003/2017	31/10/2017
12	Deuda Tributaria e Incumplimiento a Deber Formal Sancionado por el Servicio de Impuestos Nacionales correspondiente a la Gestión 2013 con Indicios de Responsabilidad Administrativa.	Concluido	IN-BOL-AI-INT. N°004/2017	31/10/2017
13	Relevamiento de Información Especifica sobre la Partida Multas al 31/12/2016.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -N°009/2017	03/11/2017
14	Relevamiento de Información Especifica del Programa Dotación de Alimentos al Fondo Nacional de Inversión Productiva y Social (FPS).	Concluido	IN-BOL-AI-RI -N°005/2017	29/09/2017
15	Relevamiento de Información Especifica del Programa Fondo Rotatorio para la Seguridad Alimentaria Versión 4.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -N°006/2017	29/09/2017
16	Relevamiento de Información Especifica del Programa Comercialización de Palmito Shinahota e Ivirgarzama.	Concluido	IN-BOL-AI-RI -N°007/2017	29/09/2017
17	Relevamiento de Información Especifica sobre la Cuenta por Cobrar a la Policía Boliviana originada del Fideicomiso para el Programa de Apoyo a la Importación de Harina de Trigo (FPAIH).	Concluido	IN-BOL-AI-RI -N°008/2017	06/10/2017

La Paz, 30 de enero de 2018