

INFORME DE ACTIVIDADES RESUMEN EJECUTIVO INFORME INBOL-AI/IG/00006/2024

INFORME DE ACTIVIDADES CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE DE LA GESTIÓN 2024.

En cumplimiento a lo establecido en las Normas para el ejercicio de la Auditoría Interna (304.07) que establece: *“El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluada periódicamente por la (el) Jefa (e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual)”*; asimismo, de acuerdo a lo previsto en la Resolución N° CGE/055/2022 de fecha 20 de julio de 2022 que aprueba el Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, se emite el informe de actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, correspondiente al primer semestre de la gestión 2024.

Las actividades **emitidas** durante el primer semestre de la gestión 2024 son las siguientes: una (1) Auditoría de confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2023, una (1) Auditoría de confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2023, una (1) Verificación sobre el cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada servidor público con alcance al 31 de diciembre de 2023 y un (1) Relevamiento de información al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2023 del Comité de Seguimiento de Control Interno de Insumos Bolivia; asimismo, las actividades que se encuentran **en proceso** son las siguientes: una (1) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia, gestión 2024, una (1) Auditoría de Cumplimiento sobre la provisión y comercialización de Semillas de Chia Orgánica a la Empresa ZORS LLC en la gestión 2020 y una (1) Auditoría de Cumplimiento sobre la Importación de Maíz, Azúcar y Otros Productos Comestibles desde la gestión 2010 hasta el 2020; las **actividades concluidas** son las siguientes: un (1) Primer Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe INB/AI/INF N° 001/2023 - Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno – 2022, un (1) Primer seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe INF/INB/DGE/AI N° 003/2023 - Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno – 2022, un (1) Primer seguimiento al Informe Control Interno INF/INB/DGE/AI N° 007/2023, emergente de la “Auditoría de Cumplimiento de las Obligaciones Contractuales emergente de los Contratos Administrativos suscritos con la EMPRESA AGRONEGOCIOS IMPERIO S.R.L., en las gestiones 2019 y 2020, un (1) Primer seguimiento al Informe Control Interno INF/INB/DGE/AI N° 009/2023,

emergente de la “Auditoria de Operacional a la Evaluación de la Eficacia sobre la producción de piña y palmito del POA de la Gerencia de Planificación y Gestión de Convenio de la gestión 2022, un (1) Segundo Seguimiento al informe INF/INB/DGE/AI N° 0012/2023, sobre la implantación de recomendaciones al informe de Control Interno INB/AI/INF/N° 003/2022 emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de Insumos Bolivia al 31 de diciembre de 2021 y un (1) Segundo Seguimiento al Informe NF/INB/DGE/AI N° 0013/2023, a la implantación de recomendaciones al informe INF/INB/DGE/AI N° 001/2022, sobre recomendaciones para las acciones oportunas emergentes del Examen de Confiabilidad, gestión 2021, finalmente las **actividades por iniciar** corresponden a un (1) Primer Seguimiento a las Recomendaciones emitidas en el Informe INF/INB/DGE/AI N° 025/2023 - Auditoria de Cumplimiento sobre las Obligaciones Contractuales en la Provisión y Comercialización de Almendra, Quinua, Semillas de Sésamo y Maní a la Empresa GOLD FARMS IMPORT - EXPORT S.L. - Gestión 2022.

CONCLUSIÓN

Como resultado de la ejecución del avance de actividades, se concluye que al primer semestre de la gestión 2024, la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia ejecutó de manera parcial sus actividades. Cabe hacer notar que durante el primer semestre la Unidad de Auditoría Interna solo contaba con el Jefe de Unidad, un (1) Profesional en Auditoría Interna y un (1) Auxiliar de Auditoría; sin embargo, las actividades programadas para el primer semestre fueron considerados al margen del Jefe de la Unidad, a un (1) Supervisor en Auditoría y dos (2) Profesionales en Auditoría, por consiguiente, durante el primer semestre solo se trabajaba con el 50% del personal previsto en el POA.

Es cuanto se informa para fines consiguientes.

La Paz, 31 de julio de 2024