



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°001/2015, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de Insumos Bolivia, correspondiente a la Gestión 2014. 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 junio 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 2014.

**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 2014.

Como resultado de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2014 se exponen los siguientes cuadros.

### EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA GESTIÓN 2014

N°	Actividades	Situación del examen	N° de informe	Fecha
1	Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/13.	Concluido	IN-BOL-AI- N°002/2014	28/02/2014
2	Informe de control interno emergente de la Auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros al 31/12/13.	Concluido	IN-BOL-AI- N°003/2014	28/02/2014
3	Auditoría Especial al cumplimiento de contratos por excepción suscritos por la compra de azúcar.	Concluido	IN-BOL-AI- N°004/2014	09/06/2014
4	Auditoría Especial al cumplimiento de contratos por excepción suscritos por la compra de maíz duro amarillo.	Concluido	IN-BOL-AI- N°006/2014	23/07/2014
5	Auditoría Especial al Programa Planta Procesadora de Palmito Shinahota.	Concluido	IN-BOL-AI- N°013/2014	05/12/2014
6	Reformulación a la Auditoría Especial al cumplimiento de la Iguala Profesional para el patrocinio del caso: Concurso Voluntario seguido por la Familia Rivera Eterovic (SAICO)	En proceso		
7	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna N° IN-BOL-AI 006/2012 Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos.	Concluido	IN-BOL-AI- N°005/2014	12/05/2014



Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha
8	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe IN-BOL-AI-Nº 003/2013, relativo al examen de confiabilidad de registros y estados financieros de Insumos Bolivia de la Gestión 2012.	Concluido	IN-BOL-AI- N°010/2014	14/10/2014

**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS  
POA GESTION 2014**

Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha
1	Reformulación del Informe de Auditoría Especial sobre la legalidad de la Condonación de la multa por mora a favor de la Fábrica de Fideos Coronilla Ltda.	Concluido	IN-BOL-AI-RC-009/2011 C2 e IN-BOL-AI-RCC-013/2011 C3	06/05/2014
2	Auditoría Especial del Proceso de Monetización y Transferencia de recursos del programa Donación XXIX 2KR.	Concluido	IN-BOL- AI N°008/2014	09/10/2014
3	Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, Gestión 2013.	Concluido	IN-BOL- AI N°009/2014	03/09/2014
4	Auditoría Especial al Proceso de Comercialización de Azúcar Importada y Nacional.	En proceso		
5	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna IN-BOL-AI N° 007/2013 relativo a la Auditoría Especial del proceso de monetización de fertilizantes NPG 2009.	Concluido	IN-BOL-AI-N° 012/2014	23/09/2014
6	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna IN-BOL-AI-010/2012 relativo a la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación por excepción de azúcar y maíz duro amarillo.	Concluido	IN-BOL -AI-N° 014/2014	11/11/2014

La Paz, 13 de enero de 2015

  
**Lic. Matilde Saravia Quispe**  
RL RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA  
REG. GRUPO PROF. CAJIN Nº 11756  
HUASICHACA - BOLIVIA