



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE 2013

Informe Semestral de Actividades, correspondiente a los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA de la Unidad de Auditoría Interna, por el período del 01.01.2013 al 30.06.2013, elaborado de acuerdo a la Guía para el Control y Elaboración del Informe de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna, emitida por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado) y aprobada mediante Resolución N° CGR – 1/045/2001 de 20.07.2001.

El objetivo es evaluar la ejecución del Programa Operativo Anual 2013 de la Unidad de Auditoría Interna e informar al Director General Ejecutivo de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, sobre los resultados alcanzados en el primer semestre de la gestión 2013.

El POA/2013 de la Unidad de Auditoría Interna fue remitido a la Dirección General Ejecutiva de EMAGUA y a la Contraloría General del Estado, mediante nota interna NI/UAI/2012-0052 y carta EMAGUA/DE/2012-0452, del 24.09.2012 y 27.09.2012, respectivamente.

De la evaluación se concluye que de un total de seis Auditorías, se iniciaron tres (Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2012; Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa y Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada) y, al 30.06.2013, fueron concluidas dos (Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2012 y Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa). La Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada se encuentra en proceso.

La Paz, 30 de julio de 2013