



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Informe Semestral de Actividades, correspondiente a los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna, por el período del 01.01.2015 al 30.06.2015, 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 2015 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 2015.

El POA 2015 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/2014-0085 y carta EMAGUA/UAI/2014-0058, del 26.09.2014 y 29.09.2014, respectivamente.

Se programaron siete Auditorías, de las cuales al 30.06.2014 fueron concluidas tres: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2014, Auditoría SAYCO al Sistema de Programación de Operaciones y Auditoría Especial al Manejo de Bienes. La Auditoría Especial a Pasajes y Viáticos se encuentra en proceso

Asimismo, se emitió el Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 001/2014, correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, al 31.12.2013.

La Paz, 29 de julio de 2015