



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Informe Anual 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 01.01.2014 al 31.12.2014, 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 2014 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 la gestión 2014.

El POA/2014 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/2013-0065 y carta EMAGUA/UAI/2013-0068, del 27.09.2013 y 30.09.2013, respectivamente.

Se programaron las siguientes seis Auditorías, las mismas que fueron concluidas al 31.12.2014: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2013, Auditoría Operativa a la Gerencia de Fiscalización y Monitoreo de Proyectos (actual Gerencia Técnica), Auditoría Especial al Sistema Nacional de Inversión Pública, Auditoría Operativa a la Gerencia de Planificación y Gestión de Programas (actual Gerencia de Planificación), Auditoría Especial al Proceso de Contratación de la Empresa Constructora ROBLEDAL, Auditoría SAYCO al Sistema de Tesorería.

Por otra parte, se concluyó la Auditoría No Programada denominada Auditoría Especial a los Procesos de Contratación y Cumplimiento de Contrato de Equipos de Computación – Modalidad ANPE.

Asimismo, se programaron y emitieron tres Informes de Seguimiento: 1) Informe UAI-N° S-001/2014, correspondiente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 002/2012, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de Bienes y Servicios; 2) Informe UAI-N° S-002/2014, correspondiente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 002/2013, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa y, 3) Informe UAI-N° S-003/2014 correspondiente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-N° 003/2013, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Contabilidad Integrada.

La Paz, 30 de enero de 2015