

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Informe Anual 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 01.01.2016 al 31.12.2016, 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 2016 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 2016.

El POA 2016 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 UAI/NI/60/2015 y carta EMAGUA-UAI-No. 0055/2015, del 29.09.2015 y 30.09.2015, respectivamente.

Se programaron cinco Auditorías, de las cuales durante la Gestión 2016 y según cronograma, se iniciaron y concluyeron todas: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de EMAGUA al 31.12.2015; Auditoría Operativa a la Unidad Departamental La Paz; Auditoría SAYCO al Sistema de Programación de Operaciones; Auditoría SAYCO al Sistema de Presupuesto y, Auditoría del Desempeño Ambiental de los Proyectos de Alcantarillado Sanitario de EMAGUA.

Asimismo, se emitieron ocho Informes de Seguimiento, correspondientes a las siguientes Auditorías:

- 1) Informe UAI-N° S-001/2016, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, al 31.12.2014;
- 2) Informe UAI-N° S-002/2016, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Programación de Operaciones.
- 3) Informe UAI-N° S-003/2016, emergente de la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación y Cumplimiento de Contrato de Equipos de Computación – Modalidad ANPE.
- 4) Informe UAI-N° S-004/2016, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua, al 31 de diciembre de 2012.
- 5) Informe UAI-N° S-005/2016, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Ejecutora de Medio Ambiente y Agua - EMAGUA al 31.12.2013.
- 6) Informe UAI-N° S-006/2016, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa.
- 7) Informe UAI-N° S-007/2016, emergente de la Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de Bienes y Servicios.
- 8) Informe UAI-N° S-008/2016, emergente de la Auditoría Operativa a la Gerencia de Fiscalización y Monitoreo de Proyectos (Gerencia Técnica).