



La Paz, julio de 2016  
 Informe No. MMAyA/UAI/N°-002/2016

**MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**Informe de Actividades del 02 de enero al 30 de junio 2016**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**1. REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES**

Las actividades al primer semestre de la presente gestión, fueron efectuadas de conformidad a las Normas de Auditoria Gubernamental (Instrumentos Normativos Externos) - Normas para la Ejercicio de la Auditoria Interna acápite 304.07 (Planificación 3estrategica y programación de operaciones anual) aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y a la Guía para el Control y elaboración del Informe de Actividades de la Unidades de Auditoria Interna aprobada mediante Res. CGR-1/045/2001, del 20 de julio del 2001.

**2. EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS - POA DE LA GESTIÓN 2016 – PRIMER SEMESTRE**

N°	Actividades	Situación del Examen
1	Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua correspondiente a la gestión 2015	Concluido
2	Auditoria sobre el cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, correspondiente a la gestión 2015	En Proceso
3	Auditoria Operativa al Seguimiento y Monitoreo de Proyectos en Ejecución Efectuados por la Dirección General de Riego dependiente del Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego Correspondiente a la gestión 2015	Concluido
4	Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, correspondiente a la gestión 2015	En Proceso
5	Evaluación al Sistema de Presupuestos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, correspondiente a la gestión 2015	En Proceso
6	Auditoria de Proyectos de Inversión Pública de la Unidad Desconcentrada SUSTENTAR del Proyecto de Forestación y Reforestación Comunitaria "Planta Arboles, Salva el Planeta", correspondiente a la gestión 2014 y 2015	No Ejecutado
7	Auditoria Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios Bajo las Modalidades ANPE y Directa de la Administración Central del MMAyA, correspondiente a la gestión 2015	En Proceso
8	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones pendientes, contenidas en el informe: MMAyA/UAI/002/2013 "Informe sobre aspectos de control interno de la Administración Central, Programas y Unidades Desconcentradas emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de Estados Presupuestarios y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2012"	Concluido
9	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe: MMAyA/UAI/005/2015 "Auditoria Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Oficina Técnica de los Ríos Pilcomayo y Bermejo por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 diciembre de 2014"	No Ejecutado
10	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones pendientes, contenidas en el informe: MMAyA/UAI/002/2014 "Informe sobre aspectos de contables y de control interno emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2013"	Concluido



N°	Actividades	Situación del Examen
11	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe: <i>MMAyA/UAI/009/2015, "Informe sobre aspectos de control interno emergentes de la Auditoría Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el periodo entre el 02 de mayo al 31 de diciembre de 2014"</i>	Concluido
12	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe: <i>MMAyA/UAI/010/2015 "Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Medio Ambiente y Agua por la Gestión 2014"</i>	En Proceso

### 3. EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS - POA DE LA GESTIÓN 2016 - PRIMER SEMESTRE

N°	Actividades	Situación del Examen
1	Auditoría Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el periodo comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2015	Concluido
2	Relevamiento de Información Específica, correspondiente a la "Auditoría Especial de Procesos de Contratación de Bienes y Servicios y pago de los mismos, de la Unidad Coordinadora de Programas - CAF por la gestión 2015"	Concluido
3	Informe de Auditoría UAI INF AIR N°03-2011 (C2) con código de referencia I1/R028/F08 W3 correspondiente a la auditoría especial sobre "Contratos de prestación de servicios de consultoría, paralelos al mismo tiempo en dos entidades diferentes, de los meses de julio a diciembre del año 2005"	Concluido
4	Primer Seguimiento al Informe de Auditoría: <i>MMAyA/UAI/002/2015, sobre aspectos de control interno emergentes de la "Auditoría de Confiabilidad de Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios Consolidados al 31 de diciembre de 2014"</i>	Concluido