
**INFORME DE ACTIVIDADES
PRIMER SEMESTRE GESTION 2015**

RESUMEN EJECUTIVO

Correspondiente: Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna primer semestre 2015.

Por el periodo al: Del 2 de enero al 30 de junio de 2015

Ejecutada en cumplimiento a: Las Normas de Auditoría Gubernamental (Instrumentos Normativos Externos)- Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna acápite 304.07 (Planificación estratégica 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 las Unidades de Auditoría Interna aprobada mediante Res. CGR-1/045/2001, del 20 de julio del 2001.

Auditorías ejecutadas programadas

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua correspondiente a la gestión 2014
- Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones Gestión 2014
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe sobre aspectos contables y de control interno emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios al 31 de Diciembre de 2013.
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe MMAyA/UAI/013/2010 “Auditoría Especial de ejecución presupuestaria de Gastos de la Oficina Técnica Nacional de los Ríos Pilcomayo y Bermejo, Gestiones 2008 y 2009”.

Auditorías en proceso programadas

- Auditoría Especial al Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Gestión 2014
- Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar Administración Central, Gestiones 2008 – 2011
- Auditoría Especial de “Gastos observados de las gestiones 2011 - 2013” de la Unidad Operativa Boliviana.
- Auditoría especial sobre adquisición de Telas y Prendas de vestir por la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico durante la gestión 2012.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe UAI INF INV N° 04/2011 "Verificación de Inventarios por agradecimiento de servicios a Edwin Mier Cornejo – Responsable de Sistemas"
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe MMAyA/UAI/008/2012 "Auditoría Especial de Activos Fijos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, gestión 2011"
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe MMAyA/UAI/002/2011 "Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios al 31/12/2010 Ministerio de Medio Ambiente y Agua".

**INFORME DE ACTIVIDADES
PRIMER SEMESTRE GESTION 2015**

- Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe UAI.INF.ES N° 02/2011 "Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Ministerio de Medio Ambiente y Agua correspondiente a la Gestión 2010".
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe: UAI INF ES N° 01/2011 "Evaluación del Sistema de Administración de Personal del Ministerio de Medio Ambiente y Agua Correspondiente a la gestión 2010".

Auditorias no programadas ejecutadas

- Auditoria Financiera de la Oficina Técnica Nacional de los Ríos Pilcomayo y Bermejo por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014.
- Auditoria Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el periodo comprendido entre el 2 de mayo al 31 de diciembre de 2014.
- Auditora Especial "*Proceso de Contratación por excepción para la elaboración del Plan marco para el aprovechamiento sostenible de áridos en la confluencia de los ríos Tapacari y Rocha*", con indicios de responsabilidad civil.
- Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe N° MMAyA/UAI/002/2013 sobre aspectos de Control interno emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de Estados Presupuestarios y Estados Complementarios al 31 de Diciembre de 2012.

Auditorias en proceso no programadas

- Auditoria especial sobre el cumplimiento Documento Transaccional suscrito entre el Viceministerio de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente, la Prefectura de la Paz y la Empresa Maderera El Pino.
- Auditoria Especial Observaciones de Control Interno del Examen de Confiabilidad gestión 2011 con Indicios de Responsabilidad.
- Seguimiento al Informe MMAyA/UAI/015/2012 Referente a la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Medio Ambiente y Agua por el Periodo del 02 de enero al 31 de octubre de 2012.

La Paz, 23 de julio de 2015