

**ESCUELA DE GESTIÓN PÚBLICA PLURINACIONAL  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO  
INFORME DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

En cumplimiento del Programa Operativo Anual de la gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna, evaluado mediante Informe I2/P097/E15 del 26 de mayo de 2015.

**Objetivo.-** El Informe de Actividades correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, de acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional.

**Objeto.-** De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna y numeral 304.07 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobado con Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, de la Contraloría General del Estado, se concluyó las siguientes actividades:

Nº	Actividades	Situación del examen	Nº de informe	Fecha de Conclusión	Remisión a CGE	
					Nota	Fecha
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 diciembre de 2014.	Concluido	EGPP-UAI-01/2015 y EGPP-UAI-02/2015.	28/02/2014 y 28/03/2014	CITE UAF N° 078/2015 EGPP-0371/2015 y CITE DGE-0131/2015.	27/02/2015 y 31/03/2015.
2	Auditoría sobre la Evaluación de la Implantación del Sistema de Programación de Operaciones, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.	Concluido	EGPP-UAI-003/2015.	29/05/2015	CITE DGE N° 0204/FGC EGPP N° 0892.	01/06/2015
3	Auditoría Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento para la presentación Oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la gestión 2014.	Concluido	EGPP-UAI-004/2015.	26/06/2015	CITE DGE N° 0245/FGC EGPP N° 1068.	26/06/2015
4	Auditoría Operativa a los cursos de Formación y Capacitación, correspondiente a la gestión 2014.	Concluido	EGPP-UAI-S-006/2015.	31/12/2015	CITE DGE N° 0661/FGC EGPP N° 2562.	31/12/2015
5	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-004/2013 Auditoría Especial de Ingresos y Gastos, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2013.	En proceso de ejecución.				
6	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-005/2013 Auditoría Especial sobre los Fondos en Avance con Recursos Contravalor (Francia), por el periodo comprendido entre el 01 de agosto de 2012 al 06 de noviembre de 2013.	Concluido	EGPP-UAI-S-004/2015.	31/12/2015	Nota de Comunicación Interna DGE 587/2015	31/12/2015
7	Seguimiento al Informe de Auditoría Financiera practicada por Delta Consult Ltda, por el periodo comprendido del 15 de diciembre de 2009 al 09 de diciembre de 2011.	Concluido	EGPP-UAI-S-003/2015.	10/12/2015	Nota de Comunicación Interna DGE 0571/2015	09/12/2015

**NOTA.-**

**A.-** Cabe aclarar, con respecto a este seguimiento, forma parte de la Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2015, debido a que las observaciones corresponde a las diferentes partidas del gasto, misma se encuentra en proceso de ejecución de acuerdo a instrucciones de la Contraloría General del Estado mediante Nota de Evaluación I3/P036/E14 de fecha 08 de abril de 2014, donde se concluirá conjuntamente en la Auditoría de Confiabilidad de Registros

**B.-** En cumplimiento al Art. 2 párrafo 3 de la Resolución CGE N° 084/2011, establece: Los Informes de seguimiento, toda vez que estos no se constituyen en ningún tipo de informe de auditoría que establecen las Normas de Auditoría Gubernamental, no deberán ser remitidos a la Contraloría General del Estado, siendo responsabilidad de la Máxima Autoridad Ejecutiva la implantación de las recomendaciones, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Reglamento aprobado con Decreto Supremo N° 23215. Por lo expuesto anteriormente no se expone las Notas remitidas a la Contraloría General del Estado. Sin embargo se expone respecto a los seguimientos remitidos mediante Notas de Comunicación Interna a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la EGPP.

La Paz, 28 de enero de 2016