

RESUMEN EJECUTIVO INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se informa sobre los resultados de la Ejecución del Plan Operativo Anual (POA) de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2023.

La Unidad de Auditoría Interna de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional – EGPP, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.01, elaboró su Plan Operativo Anual - POA gestión 2023, que fue remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional – EGPP, con Nota Interna DGE-NCI LP 397/2022 (I-LP-4679) y a la Contraloría General del Estado mediante Nota DGE-NS LP 334/2022 EGPP S-LP-2203 de 29 de septiembre de 2022.

EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

Actividades Programadas

N°	Actividades	Situación del examen	N° de Informe	Fecha de Conclusión	Remisión a CGE y/o MAE de la EGPP.		NOTA
					Nota	Fecha	
1	Pronunciamiento sobre la Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2022).	Concluido	EGPP-UAI-02/2023	28/2/2023	C.G.E. UAF-NS LP 96/2023 EGPP- S-LP-438	28/2/2023	
	EGPP-UAI-03/2023		MIN. EDUCACIÓN UAF-NS LP 94/2023 EGPP- S-LP-436				
2	Pronunciamiento sobre la Veracidad de la Doble Percepción.	Concluido	EGPP-UAI-004/2023	2/2/2023	M.A.E. DGE-NCI LP 113/2023 (I-LP-879)		
3	Planificación General para la Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023.	Concluido	EGPP-UAI-001/2024	15/1/2024	M.A.E. Nota DGENCI LP 24/2024 (I-LP-324)	15/1/2024	A
4	Planificación Especifica para el análisis de los Registros, de la Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023.				MIN. EDUCACIÓN DGE-NS LP 9/2024 EGPP S-LP-45.		
5	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-02/2020 sobre la Evaluación de Control Interno sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados, al 31 de diciembre del 2019.	Concluido	EGPP-UAI-INF/S-003/2023	30/1/2024	M.A.E. Nota DGENCI LP 041/2024 (I-LP-565)	30/1/2024	
6	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-02/2021 sobre la Evaluación de Control Interno sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados, al 31 de diciembre del 2020.	Concluido	EGPP-UAI-INF/S-001/2023	30/6/2023	M.A.E. DGE-NCI LP 313/2023 (I-LP-3495)	30/6/2023	
					MIN. EDUCACIÓN CITE DGE-NS LP 215/2023 EGPP S-LP-1606		
7	Seguimiento al Informe EGPP-UAI-02/2022 sobre la Evaluación de Control Interno sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados, al 31 de diciembre del 2021.	Concluido	EGPP-UAI-INF/S-004/2023	31/1/2024	M.A.E. DGE-NCI LP 43/2024 (I-LP-582)	31/1/2024	

Nota: (A) Como producto de la Planificación General y Especifica de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023, se cuenta con el M.P.A. y los Programas de Auditoría de la Confiabilidad, emitiendo el 15 de enero de 2024 el Informe EGPP-UAI-INF-001/2024 "Pronunciamiento sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023".

Actividades no Programadas

N°	ACTIVIDADES	NOTAS DE SOLICITUD DEL EXAMEN	FECHA DE LA NOTA	SITUACIÓN DEL EXAMEN	NÚMERO DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA CGE Y LA MAE DE LA EGPP.	
							NOTA	FECHA
1	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-001/2023 "Relevamiento de Información Específica a los Ingresos (Recursos Específicos), correspondiente a la gestión 2019.	DGE-NCI LP 229/2023 (I-LP-2383)	9/5/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-001/2023	9/5/2023	DGE-NCI LP 229/2023 (I-LP-2383)	9/5/2023
2	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-002/2023 "Relevamiento de Información Específica a los Ingresos y Egresos de la Unidad Académica de Santa Cruz, correspondiente a la gestión 2019".	DGE-NCI LP 260/2023 (I-LP-2560)	17/5/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-002/2023	17/5/2023	DGE-NCI LP 260/2023 (I-LP-2560)	17/5/2023
3	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-003/2023 "Relevamiento de Información Específica al Cumplimiento Procesos y Procedimientos Previstos en Disposiciones Legales y Normativa vigente de la EGPP".	DGE-NCI LP 260/2023 (I-LP-2560)	22/5/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-003/2023	22/5/2023	DGE-NCI LP 260/2023 (I-LP-2560)	22/5/2023
4	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-004/2023 "Relevamiento de Información respecto al Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y el Procedimiento Sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno (CSCI) aprobado mediante Resolución CGE/114/2022, al 31 de marzo de 2023".	DGE-NCI LP 260/2023 (I-LP-2560)	22/5/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-004/2023	30/6/2023	DGE-NCI LP 312/2023 (I-LP-3468)	30/6/2023
5	Informe (EGPP-UAI-INF/RELV-005/2023) "Relevamiento de Información Específica sobre el Servicio de Asistencia Técnica, para el Apoyo en el Desarrollo del Banco de Preguntas y sorteo para Exámenes de Ascenso 2022, para La Universidad Policial Marniscal Antonio José de Sucre".	Instructivo DGE-INS LP-47/2022	29/11/2022	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-005/2023	31/10/2023	DGE-NCI LP 525/2023 (I-LP-6158)	31/10/2023
6	Nota Administrativa (EGPP-UAI-NA-001/2023) "Relativa al Aprobación Inoportuna de Programa Operativos Anuales Individuales - POAI, gestión 2020".	Según derivación de Nota DGE-NCI LP 380/2023	10/8/2023	Concluido	(EGPP-UAI-NA-001/2023)	31/8/2023	DGE-NCI LP 426/2023 (E-LP-3845)	31/8/2023
7	Informe Costo Beneficio (EGPP-UAI-INF/CB-001/2023) "Relativa al Pago en demasía por Concepto de Aguinaldos y Bono de Antigüedad en la Gestión 2020, por Bs1.726,78"	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3567	30/6/2022	Concluido	(EGPP-UAI-INF/CB-001/2023)	4/9/2023	DGE-NCI LP 430/2023 (I-LP-3567)	4/9/2023
8	Informe Costo Beneficio (EGPP-UAI-INF/CB-002/2023) "Relativa a la Salida sin Descarto del Almacén de Materiales y Suministros y Diferencia de Saldos del Artículo con Código 342001 "Mochila Serigrafada 45x32" en la gestión 2020, por Bs11.035,20".	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3569 y I-LP-3671	22/6/2022 30/06/2022	Concluido	(EGPP-UAI-INF/CB-002/2023)	4/9/2023	DGE-NCI LP 448/2023 (I-LP-3671)	19/9/2023
9	Informe Costo Beneficio (EGPP-UAI-INF/CB-003/2023) "Relativa a la Solicitud y Recepción de una "Bandera de Flor de Patujú" Adquirida para la Dirección General Ejecutiva en la Gestión 2020, sobre la cual se desconoce su ubicación y/o destino, por un Importe de Bs700,00".	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3672	22/6/2022	Concluido	(EGPP-UAI-INF/CB-003/2023)	21/9/2023	DGE-NCI LP 451/2023 (I-LP-5197)	21/9/2023
10	Informe (EGPP-UAI-INF/CB-004/2023) "Pago de servicio de fotocopias correspondiente al mes de diciembre del 2020, sin respaldo, por un importe de Bs1.141,38".	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3568	30/6/2022	Concluido	EGPP-UAI-INF/CB-004/2023	25 de octubre de 2023	DGE-NCI LP 514/2023 (I-LP-3568)	25/10/2023
11	Informe (EGPP-UAI-INF/CB-005/2023) "Contratación del Servicio de Impresión de 70 credenciales Institucionales y accesorios, en la gestión 2020, mismas que no cumplieron el fin para el que fueron adquiridas, por un importe de Bs3.150,00".	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3668	30/6/2022	Concluido	EGPP-UAI-INF/CB-005/2023	8 de noviembre de 2023	DGE-NCI LP 513/2023 (I-LP-3668)	8/11/2022
12	Informe (EGPP-UAI-INF/CB-006/2023) "Elaboración y emisión del Informe Costo Beneficio, Contratación del Servicio de Impresión de Certificados para Diplomados, de los cuales se desconoce el destino y/o ubicación, por un importe de Bs. 4.640,00".	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3758	10/6/2022	Concluido	EGPP-UAI-INF/CB-006/2023	01 de diciembre de 2023	DGE-NCI LP 577/2023 (I-LP-3758)	1/12/2023
13	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-006/2023"- "Relevamiento Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan Institucional de Seguridad a la Información PISI de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional.	Nota de la CGE CGE/SCNC-1187-54/2023	11/8/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-006/2023	30 de noviembre de 2023	DGE-NCI LP 570/2023 (I-LP-6987)	30/11/2023
14	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-007/2023 "Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración y ejecución del Plan Institucional de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional".			Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-007/2023		C.G.E. DGE-NS LP 456/2023 EGPP S-LP-3479	
15	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-008/2023 "Relevamiento de Información Específica sobre la Aprobación del Programa Operativo Anual (POA) y Anteproyecto de Presupuesto de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional, gestión 2021".	POA de Auditoría Interna Gestión 2022	11/12/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-008/2023	11 de diciembre 2023	DGE-NCI LP 592/2023 (I-LP-7249)	11/12/2023
16	Informe EGPP-UAI-INF/RELV-009/2023 "Relevamiento de Información Específica sobre la Contratación del Servicio de Impresión de "Portafolio de Servicios de Oferta Académica 2020" de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional"	Según derivación de Hoja de Ruta N° I-LP-3757	22/6/2022	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELV-009/2023	22 de diciembre de 2023	DGE-NCI LP 605/2023 (I-LP-7529)	22/12/2023
17	Informe EGPP-UAI-INF/S-002/2023 "Primer Seguimiento al Informe EGPP-UAI-INF/002/2023 Relativo al Pronunciamiento Sobre la Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno, correspondiente a la gestión 2022".	Formato 2 "Implantación de Recomendaciones".	18/10/2023	Concluido	EGPP-UAI-INF/S-002/2023	18 de octubre de 2023	DGE-NCI LP 506/2023 (I-LP-5861) MIN. EDUCACIÓN DGE-NS LP 397/2023 EGPP S-LP 3035	18/10/2023

Conforme lo previsto en el Plan Operativo Anual 2023, se concluye que el área de auditoría Interna, ha dado cumplimiento a la ejecución de las Actividades programadas y no programadas, correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Es cuanto informe a su Autoridad para su conocimiento y fines consiguientes.

La Paz, 31 de enero de 2024.

FGC/