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 2024.

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 2024, que fue remitido a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional – EGPP, con Nota Interna DGE-NCI LP 470/2023 (I-LP-5369) y a la Contraloría General del Estado mediante Nota DGE-NS LP 372/2023 EGPP S-LP-2639 de 29 de septiembre de 2023.

EJECUCIÓN DE AUDITORÍAS

Actividades Programadas

N°	Actividades	DÍAS HOMBRE	Situación del examen	N° de Informe	Fecha de Conclusión	Remisión MAE de la EGPP, CGE y Min. Educación		NOTA
						Nota	Fecha	
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros, al 31 de diciembre de 2023.	10	Concluido	EGPP-UAI-INF001/2024	15/1/2024	M.A.E. de la EGPP DGE-NCI LP 24/2024 (I-LP-234) MIN. EDUCACIÓN CITE: DGE-NS LP 9/2024 EGPP S-LP-45	15/1/2024	
2	Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023.	32	Concluido	EGPP-UAI-INF003/2024	28/2/2024	C.G.E. UAF-NS LP 65/2024 EGPP- S-LP-417 MIN. EDUCACIÓN UAF-NS LP 64/2024 EGPP- S-LP-416 M.A.E. de la EGPP. DGE-NCI LP 79/2024 (I-LP-1086) DGE-NCI LP 80/2024 (I-LP-1137)	26/2/2024	
	Concluido		EGPP-UAI-INF004/2024	28/2/2024				
3	Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento de las Resoluciones N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022, relativas a la conformación, funciones y labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno (CSCI), al 31 de marzo de 2024.	15	Concluido	EGPP-UAI-INF/RELEV-004/2024	28/6/2024	CGE. CITE: DGE-NS LP 232/2024 EGPP S-LP-1549 MAE. de la EGPP. DGE-NCI LP 216/2024 (I-LP-4319)	28/6/2024	
4	Planificación General para la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2024.	15	Concluido	Memorándum de Planificación de Auditoría y Programas de Trabajo de Auditoría	26/4/2024	--	--	A
5	Planificación Específica para el análisis de los Registros, de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2024.	13	Concluido	Memorándum de Planificación de Auditoría y Programas de Trabajo de Auditoría	30/06/2024	--	--	A
6	Relevamiento de Información Específico sobre la existencia o no de Exención del Registro de Asistencia Diario del Personal de Planta de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional, correspondiente a las gestiones 2017 al 2022.	30	No ejecutado	--	--	--	--	B
7	Auditoría de Cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Presupuestos de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional de la gestión 2023.	15	Concluido	EGPP-UAI-INF/S-007/2024	23/12/2024	M.A.E. de la EGPP.DGE-NCI LP 79/2024(I-LP-1086)DGE-NCI LP 80/2024(I-LP-1137)C.G.E.UAF-NS LP 65/2024 EGPP- S-LP-417MIN. EDUCACIÓNUAF-NS LP 64/2024 EGPP- S-LP-416	23/12/2024	

Nota: Las aclaraciones de A y B, se encuentran en el Anexo N°1 del presente informe.

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 MAE DE LA EGPP Y MIN. EDUCACIÓN.		NOTA
							NOTA	FECHA	
1	Relevamiento de Información Especifico a la ejecución física y financiera del Plan de trabajo del Programa de Protección a la Niñez y Adolescencia – UNICEF, correspondiente a la gestión 2020.	DGE-INS LP 24/2021 (C-LP-34)	26/2/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-001/2024	18/3/2024	DGE-NCI LP 94/2024 (I-LP-1702)	18/3/2024	
2	Relevamiento de Información Especifico sobre la destitución de Mario Marcelo Calle Arteaga y Viviana Elizabeth Zegarra Fernández, durante el tiempo de emergencia sanitaria por el COVID -19 y pago de sueldos devengados en cumplimiento a la Sentencia Constitucional Plurinacional 0770/2021-S4 y 0635/2022-S4	DGE-INS LP 50/2023; DGE-INS LP 51/2023; y DGE-INS LP 3/2024, DGE-INS LP 4/2024.	18/3/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-002/2024	22/4/2024	DGE-NCI LP 131/2024 (I-LP-2570) Del 22/04/2024 DGE-NCI LP 133/2024 (I-LP-2573) Del 22/04/2024	18/4/2024	
3	Relevamiento de Información Especifica sobre el Cumplimiento Normativo de los procesos de Contratación Directa: Servicio de Alquiler de Ambientes Destinados al Uso de Aulas de Capacitación y Oficinas de la EGPP, en la ciudad de Santa Cruz, correspondiente a la gestión 2022 (Contrato N° 154/2022) y 2023 (Contrato N° 545/2022); y Servicio de Internet para la Unidad Académica de la EGPP en la ciudad de Santa Cruz, correspondiente a la gestión 2022 (Contrato N° 170/2022)	Nota CGE/GPA-172/2023.	1/3/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-003/2024	7/5/2024	DGE-NCI LP 157/2024 (I-LP-2560)	7/5/2024	
4	Relevamiento de Información sobre Contratos Administrativos de Prestación de Servicios de Capacitación de Idiomas Oficiales al Servicio de Impuestos Nacionales (SIN), correspondiente a la gestión 2015.	Nota de Comunicación Interna DGE-NCI LP 138/2022 (I-LP-1236)	4/6/2024	Concluido	EGPP-UAI- INF/RELV-005/2024	21/8/2024	DGE-NCI LP 256/2024 (I-LP-5921)	21/8/2024	
5	Relevamiento de Información sobre el extravío del equipo portátil y accesorios, con código EGPP-0108204.	DGE-INS LP 37/2024 (I-LP-4919)	27/8/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-006/2024	2/9/2024	DGE-NCI LP 283/2024 (I-LP-6388)	2/9/2024	B
6	Relevamiento de Información sobre la implementación de la pasarela de pagos y facturación en le sistema "Gestión Académica- GESAC", de la EGPP, correspondiente a la gestión 2024.	DGE-NCI LP 48/2024 (I-LP-5772)	2/9/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-007/2024	2/9/2024	DGE-NCI LP 383/2024 (I-LP-9143)	15/11/2024	B
7	Relevamiento de Información sobre el despido injustificado de Suseth Aracely Rodríguez Seláez y pago de sueldos devengados y demás derechos sociales en cumplimiento a Resolución Ministerial N° 431/2024 de 22 de abril de 2024	DGE-INS LP 54/2024 (I-LP-7465)	25/10/2024	Concluido	EGPP -UAI – INF/RELV-008/2024	4/11/2024	DGE-NCI LP 366/2024 (I-LP-8692)	4/11/2024	
8	Relevamiento de Información sobre la Designación de personal de Planta y Contratación de personal Eventual, durante la gestión 2020, a cargo de Jorge Azad Ayala y William Eulogio Rojas Palacios, ambos ex Directores Generales Ejecutivos de la EGPP.	DGE-INF LP 31/2021	12/8/2024	Concluido	EGPP-UAI- INF/RELV-009/2024	30/12/2024	DGE-NCI LP 445/2024 (I-LP-10747)	30/12/2024	

Nota: La aclaración del inciso B, se encuentran en el Anexo N°3 del presente informe.

Conforme lo previsto en el Plan Operativo Anual 2024, 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 2024, excepto por lo señalado en inciso (B) del Anexo 1.

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

La Paz, 30 de enero de 2025.