ESCUELA DE GESTIÓN PÚBLICA PLURINACIONAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Conforme a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012, del 27 de agosto de 2012 y Instructivo para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, aprobado con Resolución N° CGE/055/2022, del 20 de julio de 2022, emitido por la Contraloría General del Estado.

Por otro lado, mediante CITE: DGE-NS LP 372/2023 EGPP S-LP-2639, del 29 de septiembre de 2023, se remitió el "*Programa Operativo Anual del Área de Auditoría Interna, gestión 2024*", a la Contraloría General del Estado.

En este entendido, las actividades programadas y no programadas del Área de Auditoría Interna de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional, se encuentran expuestos a continuación:

EJECUCIÓN DE AUDITORIAS

- **Actividades programadas.**

Nro.	ACTIVIDAD	INFORME		ESTADO DEL EXAMEN
		CÓDIGO	FECHA DE CONCLUSIÓN	
1	Informe de Pronunciamiento sobre Confiabilidad de los Registros, de la Escuela de Gestión Pública Plurinacional, al 31 de diciembre de 2023.	EGPP-UAI-INF-001/2024	15/1/2024	Concluido
2	Auditoria de Confiabilidad de Estados Financieros, al 31 de diciembre del 2023.	EGPP-UAI-INF-003/2024	26/2/2024	Concluido
3	Informe sobre la Verificación del cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, de la Escuela de Gestión Pública EGPP, gestión 2023; con el ¨Propósito de Comprobar la Existencia o No de la Doble Percepción.	EGPP-UAI-INF-004/2024	26/2/2024	Concluido
4	Relevamiento de Información, sobre el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y Resolución N ° CGE/114/2022, ambas del 21 de diciembre de 2022, de la Contraloría General del Estado.	EGPP-UAI-INF/RELV-004/2024	28/6/2024	Concluido
5	Planificación General para la Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2024.	-	30/4/2024	Concluido
6	Planificación Específica para el análisis de los Registros, trimestralmente.	-	-	Proceso

- **Actividades no programadas.**

Nro.	ACTIVIDAD	INFORME		ESTADO DEL EXAMEN
		CÓDIGO	FECHA DE CONCLUSÓN	
7	**Auditoría de Cumplimiento** sobre la Destitución de Mario Marcelo Calle Arteaga y Viviana Elizabeth Zegarra Fernández, durante el Tiempo de Emergencia Sanitaria por el COVID-19, en la gestión 2020, y el Pago de Sueldos Devengados en Cumplimiento a la Sentencia Constitucional Plurinacional 0770/2021-S4 y 0635/2022-S4, efectuado en la gestión 2023.	EGPP-UAI-INF-005/2024	-	Proceso
8	**Relevamiento de Información** Específica 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	EGPP-UAI-INF/RELV-001/2024	18/3/2024	Concluido
9	**Relevamiento de Información** Específica 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	EGPP-UAI-INF/RELV-002/2024	18/4/2024	Concluido
10	**Relevamiento de Información** Específica 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 Nº 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 Nº170/2022).	EGPP-UAI-INF/RELV-003/2024	7/5/2024	Concluido

Conforme con 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, en el primer semestre de la gestión 2024.

La Paz, 30 de julio de 2024

FGC/