



**CONTRALORÍA
GENERAL DEL ESTADO**
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME DE GESTIÓN 2024



CONTENIDO

1. MARCO NORMATIVO	1
1.1 Atribuciones y Competencias	2
2. MARCO INSTITUCIONAL	4
2.1 Misión	4
2.2 Visión	4
2.3 Objetivos Estratégicos y su ponderación para la gestión 2024	5
2.4 Estructura Organizacional	7
2.5 Recursos Humanos	8
3. PRESUPUESTO APROBADO GESTIÓN FISCAL 2024	10
3.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos	10
3.2 Ejecución Presupuestaria de Gastos	12
3.3 Recursos Disponibles en Libretas de la CGE	14
3.4 Procesos de Contratación	14
4. ENTIDADES BAJO CONTROL DE LA CGE	15
4.1 Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades (SCGM)	16
4.2 Subcontraloría del Nivel Central (SCNC)	16
4.3 Subcontraloría de Empresas Públicas (SCEP)	17
4.4 Subcontraloría de Gobiernos Departamentales (SCGD)	17
4.5 Subcontraloría de Auditorías Técnicas (SCAT)	18
4.6 Subcontraloría General (SCG)	18
4.7 Subcontraloría de Servicios Legales (SCSL)	18
5. RESULTADOS ALCANZADOS EN LA GESTIÓN 2024	19
5.1 Subcontralorías y Gerencias Departamentales	20
5.1.1 Productos emergentes del Control Externo Posterior	20
5.1.2 Productos emergentes del Control Interno Posterior	22
5.1.2.1 Evaluación Informes sobre la Confiabilidad	23



5.2 Denuncias recibidas	26
5.3 Registro de Firmas y Profesionales de Auditoría Externa	26
5.4 Gerencia de Capacitación – CENCAP	26
5.5 Normativa emitida	30
5.6 Subcontraloría de Servicios Legales	30
5.6.1 Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR)	30
5.6.2 Emisión de Certificados de Solvencia con el Fisco	31
5.6.3 Baja o Exclusiones de Registros	32
5.6.4 Sistema de Registro de Contratos	33
5.6.5 Procesos seguidos por la CGE	33
6. OPINIÓN AUDITORÍA INTERNA	34
7. ANEXOS	



INFORME DE GESTIÓN 2024 ACLARACIÓN DE SIGLAS EMPLEADAS

Sigla	Significado
CGE	Contraloría General del Estado
DC	Despacho Contralor
GCI	Gerencia de Comunicación Institucional
GC	Gerencia de Capacitación – CENCAP (Centro de Capacitación)
GDB	Gerencia Departamental del Beni
GDC	Gerencia Departamental de Cochabamba
GDH	Gerencia Departamental de Chuquisaca
GDN	Gerencia Departamental de Pando
GDO	Gerencia Departamental de Oruro
GDP	Gerencia Departamental de Potosí
GDS	Gerencia Departamental de Santa Cruz
GDT	Gerencia Departamental de Tarija
GNAF	Gerencia Nacional Administrativa Financiera
GNRH	Gerencia Nacional de Recursos Humanos
GPA	Gerencia Principal de Auditoría
GPA 2	Gerencia Principal de Auditoría 2
GSP	Gerencia de Supervisión y Planificación
SCAT	Subcontraloría de Auditorías Técnicas
SCEP	Subcontraloría de Empresas Públicas
SCG	Subcontraloría General
SCGD	Subcontraloría de Gobiernos Departamentales
SCGM	Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades
SCNC	Subcontraloría de Nivel Central
SCSL	Subcontraloría de Servicios Legales
SG	Secretaría General
UAI	Unidad de Auditoría Interna

INFORME DE GESTIÓN 2024

En cumplimiento del numeral II del Artículo 217 de la Constitución Política del Estado, que cita textualmente: *“La Contraloría General del Estado presentará cada año un informe sobre su labor de fiscalización del sector público a la Asamblea Legislativa Plurinacional”*, a continuación, se presenta a la Asamblea Legislativa Plurinacional el informe correspondiente a la gestión 2024:

1. MARCO NORMATIVO

El Artículo 213 de la Constitución Política del Estado establece:

“I. La Contraloría General del Estado es la institución técnica que ejerce la función de control de la administración de las entidades públicas y de aquéllas en las que el Estado tenga participación o interés económico. La Contraloría está facultada para determinar indicios de responsabilidad administrativa, ejecutiva, civil y penal; tiene autonomía funcional, financiera, administrativa y organizativa.

II. Su organización, funcionamiento y atribuciones, que deben estar fundados en los principios de legalidad, transparencia, eficacia, eficiencia, economía, equidad, oportunidad y objetividad, se determinarán por la ley”.

El Artículo 217 del citado cuerpo legal, dispone:

“I. La Contraloría General del Estado será responsable de la supervisión y del control externo posterior de las entidades públicas y de aquéllas en las que tenga participación o interés económico el Estado. La supervisión y el control se realizará asimismo sobre la adquisición, manejo y disposición de bienes y servicios estratégicos para el interés colectivo”.

De igual manera, la Ley N°1178 de Administración y Control Gubernamentales de 20 de julio de 1990, en su Artículo 23° señala:

“La Contraloría General de la República es el órgano rector del sistema de Control Gubernamental, el cual se implantará bajo su dirección y supervisión. La Contraloría General de la República emitirá las normas básicas de control interno y externo; evaluará la eficacia de los sistemas de control interno; realizará y supervisará el control externo y ejercerá la supervigilancia normativa de los sistemas contables del Sector Público a cargo de la Contaduría General del Estado del Ministerio de Finanzas. En igual forma promoverá el establecimiento de los sistemas de contabilidad y control interno



y conducirá los programas de capacitación y especialización de servidores públicos en el manejo de los sistemas de que trata esta ley”.

1.1 Atribuciones y Competencias

De acuerdo al Artículo 3 del Reglamento del Ejercicio de las Atribuciones de la Contraloría General de la República, aprobado con Decreto Supremo N° 23215 de 22 de julio de 1992, las atribuciones conferidas por la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales a la Contraloría General del Estado (CGE) como Órgano Rector del Control Gubernamental y Autoridad Superior de Auditoría del Estado, se agrupan y sistematizan:

- a) Elaborar y emitir la normatividad básica de Control Gubernamental Interno y Posterior Externo;
- b) Supervigilar la normatividad de los sistemas contables del Sector Público;
- c) Promover la implantación de los sistemas de contabilidad y control interno; evaluar la eficacia del funcionamiento de los sistemas de administración, información y control interno;
- d) Ejercer el control externo posterior, así como reglamentar y supervisar su ejercicio;
- e) Anotar los contratos celebrados por las entidades públicas para efectos del control externo posterior;
- f) Tener acceso en cualquier momento y sin limitación ni restricción alguna a los registros, documentos y operaciones, para fines de control externo posterior;
- g) Requerir, cuando a su criterio fuere necesario, al máximo ejecutivo de las entidades públicas, la realización de análisis, auditoría y otra clase de exámenes posteriores;
- h) Reglamentar la contratación de servicios profesionales de auditoría externa o consultoría especializada en apoyo de la misma;
- i) Contratar los servicios de firmas o profesionales calificados e independientes u ordenar a las entidades del sector público y a las personas comprendidas en el Art. 5° de la Ley N° 1178, la contratación de dichos servicios, señalando el alcance del trabajo;



- j) Examinar los programas y papeles de trabajo de los análisis, auditorías y evaluaciones que realicen las entidades públicas y las firmas o profesionales independientes, sin sustituir la responsabilidad de los mismos;
- k) Evaluar los informes de auditoría elaborados por las unidades de auditoría interna de las entidades sujetas al control gubernamental y por firmas o personas independientes; rechazar los informes que no se ajusten a las normas básicas de auditoría gubernamental o secundarias de general aplicación o de aplicación específica o aquellos en los que no se haya cumplido con el alcance del trabajo u otros requerimientos de la contratación, casos en los cuales la Contraloría dispondrá las medidas conducentes para subsanar las deficiencias y evitarlas en el futuro;
- l) Dictaminar en los casos previstos por la Ley, incluyendo los de responsabilidad por violación a la independencia de la unidad de auditoría interna, parcialización de dicha unidad o deficiente ejercicio profesional de sus servidores;
- m) Recomendar la suspensión o destitución del principal ejecutivo y, en su caso, de la dirección colegiada de las entidades en las que se hubiese dictaminado responsabilidad ejecutiva.
- n) Realizar el Control Posterior Externo del cumplimiento de las recomendaciones aceptadas y de las acciones adoptadas por la entidad como consecuencia de los dictámenes de responsabilidad emitidos;
- o) Requerir la destitución del ejecutivo o asesor legal principal de las entidades en las que se hubiese determinado responsabilidad por incumplimiento del inciso c) del artículo 43° de la Ley N° 1178;
- p) Ordenar el congelamiento de cuentas corrientes bancarias y/o suspensión de entrega de fondos por los tesoros del gobierno central, departamental, judicial, municipal o universitario o por cualquier otra fuente u organismo financiero o hacer los trámites necesarios en el exterior para tal efecto, en el caso de las entidades que incumplan los plazos y condiciones fijados para la implantación progresiva de los sistemas;
- q) Conducir los programas de capacitación y especialización de los servidores públicos en el manejo de los sistemas que establece la Ley, mediante la definición, programación, elaboración y dictado de cursos, seminarios, conferencias y otros, así como efectuar las correspondientes convocatorias y reglamentaciones;



- r) Ejercer conforme a lo previsto en la Ley N° 1178 y su Reglamento la autonomía operativa, técnica y administrativa, requerida en su calidad y naturaleza de Órgano Rector del Control Gubernamental y Autoridad Superior de Auditoría del Estado;
- s) Otras previstas por las Leyes de la República que sean compatibles con su naturaleza como Órgano Rector del Control Gubernamental y Autoridad Superior de auditoría del Estado.

2. MARCO INSTITUCIONAL

2.1 Misión:

“Generar confianza en la población boliviana, a través de la función de control y supervisión”

2.2 Visión:

“Somos una entidad técnica que contribuye al fortalecimiento de la gestión pública con la participación” del pueblo boliviano”

Para cumplir la Misión y alcanzar la Visión Institucional de la CGE se adopta los siguientes principios y valores que orientan y apoyan la consecución de los objetivos del Plan Estratégico Institucional (PEI):

Principios

- Legalidad: Cumple y vela por el cumplimiento del Ordenamiento Legal vigente.
- Transparencia: Permite el acceso y proporciona información procesada de las acciones y resultados de la función de control de la administración pública, dentro de los límites establecidos por instrumentos normativos.



- Eficacia: Extrema esfuerzos para el logro de los objetivos y metas programadas.
- Eficiencia: Obtiene los mejores resultados con relación a los recursos empleados, lo que implica el uso racional de los recursos humanos, materiales, tecnológicos y financieros.
- Economía: Minimiza, dentro de lo razonable, el costo unitario de los productos y operaciones empleados para la consecución de objetivos, sin comprometer la calidad de éstos.
- Equidad: Desarrolla el trabajo con imparcialidad.
- Oportunidad: Asegura que sus acciones se lleven a cabo en el momento, circunstancias debidas y pertinentes para cumplir sus objetivos.
- Objetividad: Desarrolla su trabajo de forma imparcial, objetiva y equitativa, evitando conflictos de interés que comprometan su independencia y objetividad.

Valores

- Integridad: Las servidoras y servidores públicos de la Contraloría se comprometen a actuar moralmente y conforme a normas legales vigentes.
- Responsabilidad: Conscientes de las funciones que desempeñan, las servidoras y servidores públicos de la Contraloría se esfuerzan por cumplir apropiadamente sus funciones y asumen plena responsabilidad de sus actos.
- Profesionalismo: Las servidoras y servidores públicos de la Contraloría actúan con respeto, mesura y desempeñan sus funciones con objetividad y efectividad.
- Compromiso: Las servidoras y servidores públicos de la Contraloría en el cumplimiento de sus funciones reflejan su lealtad con la entidad y servicio a la sociedad.

2.3 Objetivos Estratégicos y su ponderación para la gestión 2024

Detalle de objetivos estratégicos definidos en el Plan Estratégico Institucional para las gestiones 2021 a 2025:

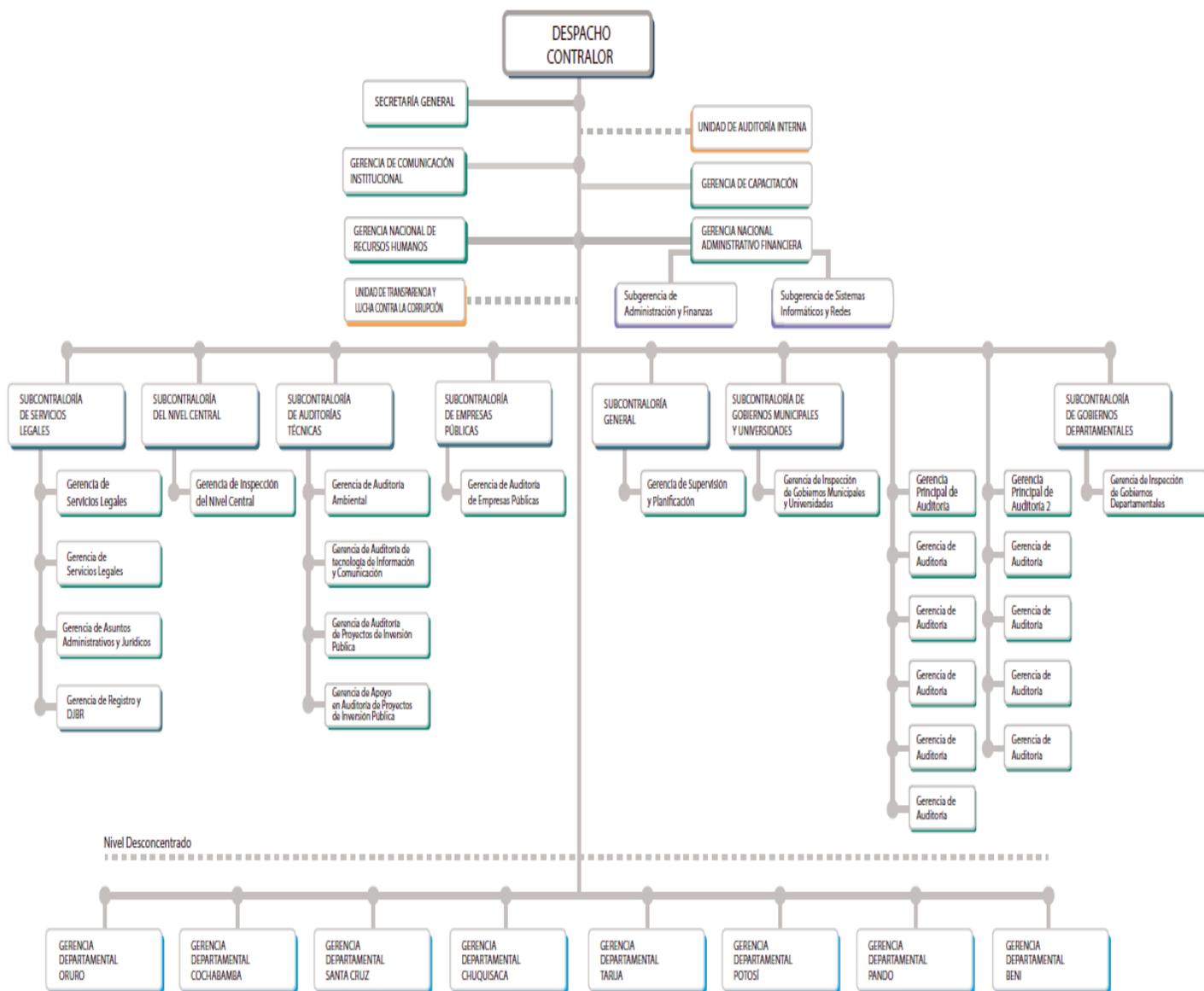


Objetivos Estratégicos	2021	2022	2023	2024	2025	Total 2021 - 2025
DIMENSIÓN 1: Coadyuvar a incrementar de 65% a 70% la tasa de control interno del sector público a nivel nacional al 2025						
1.1. Coadyuvar a incrementar del 70% a 85% la tasa de eficacia en entidades y empresas públicas a nivel nacional al 2025.	4,50%	4,94%	6,63%	3,92%	5,12%	25%
1.2. Coadyuvar a Incrementar de 50% a 60% la tasa de confiabilidad o razonabilidad de información financiera de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	3,28%	4,46%	3,62%	4,35%	4,30%	20%
1.3. Coadyuvar a incrementar de 60% a 70% la Tasa del Grado de Cumplimiento Normativo de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	4,23%	3,32%	2,36%	4,89%	5,19%	20%
1.4. Coadyuvar a incrementar de 5% a 20% la tasa de desempeño laboral de los Servidores Públicos capacitados por el CENCAP a nivel nacional al 2025	1,73%	2,29%	2,01%	2,02%	1,95%	10%
1.5. Incrementar de 75% a 80% la tasa de percepción favorable de servicios legales a nivel nacional al 2025	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%	8%
1.6 Incrementar de 80% a 85% la tasa de percepción de la calidad de instrumentos normativos de control gubernamental a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	2%
1.7. Incrementar de 70% a 75% la tasa del posicionamiento institucional de la CGE en la población boliviana al 2025	0,33%	0,40%	0,56%	0,44%	0,27%	2%
1.8. Incrementar de 66% a 75% la tasa de percepción externa del Servicio de Secretaría General a nivel nacional al 2025	0,60%	0,60%	0,60%	0,60%	0,60%	3%
DIMENSIÓN 2: Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de los servicios de apoyo administrativo de la CGE a nivel nacional al 2025						
2.1. Incrementar de 70% a 75% la Tasa de percepción de los servicios de planificación estratégica y organización administrativa en la CGE a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	2%
2.2. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios Administrativos, Financieros y Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	2%
2.3. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción favorable de servicios de apoyo legal a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	2%
2.4. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de Servicio de Recursos Humanos de la CGE a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	1%
2.5. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios comunicacionales de la CGE a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	1%
2.6. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción interna del servicio de Secretaria General, Relacionamento Internacional y Transparencia a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	1%
2.7. Incrementar de 80% a 86% la Tasa de implementación de Control Interno administrativo de la CGE, a nivel nacional al 2025.	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	1%
Total Programado Gestión 2024	18,68%	20,01%	19,77%	20,21%	21,44%	100,00%



2.4 Estructura Organizacional

La estructura organizacional de la Contraloría General del Estado (CGE), vigente en la gestión 2024, permitió asegurar el logro de los objetivos institucionales establecidos en el PEI, así como la ejecución de las acciones a corto plazo definidas en el Plan Operativo Anual (POA):





La estructura organizacional cuenta con:

- a) 10 áreas organizacionales
 - 1 Despacho del Contralor
 - 7 Subcontralorías
 - 2 Gerencias Nacionales
- b) 29 unidades organizacionales
 - 1 Secretaría General
 - 2 Gerencias Principales
 - 24 Gerencias
 - 2 Subgerencias
 - 2 Unidades
- c) 8 unidades organizacionales desconcentradas
 - 8 Gerencias Departamentales

2.5 Recursos Humanos

La distribución del personal en las áreas administrativas y sustantivas, se presenta en los cuadros siguientes:

Consolidado	Personal Sustantivo	Personal Administrativo	Total
Áreas Administrativas Oficina Central	0	109	109
Subcontralorías	97	42	139
Gerencias Principales y Gerencias Departamentales	301	52	353
Total Ítems CGE	398	203	601
% Ítems	66,00%	34,00%	100,00%

Relación del Personal Áreas y Unidades Administrativas

Área/Unidad Organizacional	DC	GCI	CENCAP	SG	UAI	GNAF	GNRH	Total Ítems
Personal Administrativo	7	4	14	14	5	47	18	109
Total Ítems	7	4	14	14	5	47	18	109



Relación del Personal Subcontralorías de Área

Áreas Cargos	SCG	SCSL	SCGD	SCGM	SCNC	SCAT	SCEP	Total Ítems
Subcontralor de Área	1	1	1	1	1	1	1	7
Gerente de Inspección			1	1	1			3
Inspectores		3	4	4	4			15
Gerentes	1	4				4	1	10
Supervisor/ Sup. Evaluador	8	1				9	9	27
Auditor Evaluador						18		18
Abogados		17						17
Personal Administrativo	4	22	4	4	4	2	2	42
Total Ítems	14	48	10	10	10	34	13	139

Relación del Personal en Gerencias Principales y Gerencias Departamentales

Área	Unidad Organizacional	GPA	GPA 2	GDB	GDH	GDC	GDO	GDN	GDP	GDS	GDT	Total Ítems
ADM	Gerente Prin/Depart.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
	Supervisor Evaluador					2				1		3
	Auditor Evaluador				1		1	1	1		1	5
	Personal Administrativo	2	2	5	6	7	7	3	6	8	6	52
SCNC	Gerente Auditoria	4										4
	Supervisores	10										10
	Auditores	21										21
SCGD	Gerente de Auditoria		1	0	1	1	1	1	1	1	2	9
	Supervisores		2	2	2	3	2	2	2	3	4	22
	Auditores		5	5	5	7	7	5	6	8	11	59
SCGM	Gerente Auditoria		2	1	2	2	1	0	1	2	1	12
	Supervisores		6	3	3	5	2	2	3	5	2	31
	Auditores		20	5	7	9	6	6	7	12	4	76
SCSL	Gerente Serv.Legales			1	1	1	1		1	1	1	7
	Supervisor Legal					2				1		3
	Abogado			1	2	4	1	1	2	3	1	15
	Oficial DJBR			1	1	1	1	1	1		1	7
	Procurador									1		1
	Auxiliar				1	1			1	2	1	6
Total Ítems GPAS Y GDS		38	39	25	33	46	31	23	33	49	36	353



3. PRESUPUESTO APROBADO GESTIÓN FISCAL 2024

La Ley N° 1546 publicada el 31 de diciembre de 2023, aprobó el Presupuesto General del Estado (PGE) del sector público para la Gestión Fiscal 2024, mismo que incluye el presupuesto aprobado para la CGE por un importe de Bs106.424.071.- (Ciento Seis Millones Cuatrocientos Veinticuatro Mil Setenta y Uno 00/100 Bolivianos).

Asimismo, en el marco de los Decretos Supremos N° 5154 y 5155 de 1 de mayo de 2024, que estableció el incremento al Salario Mínimo Nacional del 5,85% equivalente a Bs2.500.- y el incremento del 3% al haber básico respectivamente, mediante Resolución Ministerial N° 485 de 24 de octubre de 2024 se aprobó el Presupuesto Adicional para la CGE por Bs1.997.050.- (Un Millón Novecientos Noventa y Siete Mil Cincuenta 00/100 Bolivianos).

Presupuesto al 31 de diciembre de 2024 Por Fuente y Organismo Financiador (Expresado en bolivianos)

Fte. y Org,	Descripción	Presupuesto Inicial	Modificaciones	Presupuesto Vigente	% Distribución
		A	B	C=A+B	
20 - 290	Recursos Específicos	19.677.072,00	0	19.677.072,00	18,15%
41 - 111	Transferencias TGN	86.691.999,00	1.997.050,00	88.689.049,00	81,80%
42 - 230	Transferencia de Recursos Específicos	55.000,00	0	55.000,00	0,05%
Total general		106.424.071,00	1.997.050,00	108.421.121,00	100,00%

3.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos

Al 31 de diciembre de 2024, la Contraloría General del Estado alcanzó una ejecución de recursos por Bs19.872.038,10 (Diecinueve Millones Ochocientos Setenta y Dos Mil Treinta y Ocho 10/100 Bolivianos), de acuerdo a la siguiente distribución:



Rubro	Descripción	Presupuesto Vigente	Monto Adicional Percibido	Presupuesto Ejecutado
12200	Venta de Servicios de las Administraciones Públicas	17.050.593,00	2.771.851,70	19.822.444,70
15910	Multas		21.364,90	21.364,90
15990	Otros Ingresos no Especificados		6.628,50	6.628,50
16300	Alquiler de Edificios, Tierras y Terrenos		21.600,00	21.600,00
TOTAL		17.050.593,00	2.821.445,10	19.872.038,10

a) Venta de servicios de las Administraciones Públicas

Los servicios por los cuales se efectúa la recaudación de recursos se detallan a continuación:

N°	Concepto	Monto Bs	Porcentaje (%)
1	Certificados de información sobre Solvencias Fiscales con el Fisco	13.124.843,00	66,21%
2	Legalizaciones	20.737,00	0,10%
3	Certificaciones	34.229,00	0,17%
4	Fotocopias Simples	4.951,20	0,02%
5	Inscripción Firmas de Auditoria Externa y/o Actualización de registro	2.025,00	0,01%
6	Certificación de cursos presenciales - Semipresenciales y Virtuales	6.169.115,00	31,12%
7	Reposición del Costo de Producción de Tarjetas DJBR	331.941,00	1,67%
8	Baja/Exclusión Registro CONTROLEG II	134.400,00	0,68%
9	Venta Material Normativo (Libros)	203,50	0,00%
Total		19.822.444,70	100,00%

b) Multas

Ingresos generados por concepto de sanciones económicas por el incumplimiento a contratos, órdenes de compra, órdenes de servicios que se suscribieron para diferentes procesos de contratación y otros relacionados, ascienden a Bs21.364,90 (Veinte y Un Mil, Trescientos Sesenta y Cuatro 90/100 Bolivianos).

c) Otros Ingresos No Especificados

Ingresos que se percibieron por concepto de reposición de credenciales institucionales, por la no presentación de Declaración Jurada de Bienes y Rentas por Procesos Administrativos, sanciones y otros depósitos/transferencias no identificadas de la cuenta corriente habilitación registrados como otros ingresos por Bs6.628,50 (Seis Mil Seiscientos Veinte y Ocho 50/100 Bolivianos).



d) Alquiler de Edificios, Tierras y Terrenos

Recursos que se originaron en la gestión fiscal 2024 por alquiler del espacio arrendado al Banco Unión S.A., de acuerdo a contrato suscrito por Bs21.600.- (Veintiún Mil Seiscientos 00/100 Bolivianos).

3.2 Ejecución Presupuestaria de Gastos

La ejecución del presupuesto de gastos del periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, fue el siguiente:

a) Por Fuente de F inanciamiento y Organismo Financiador (Expresado en bolivianos)

Fte. y Org,	Descripción	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo	%
		A	B	C=A-B	Ejecución
20 - 290	Recursos Específicos	19.677.072,00	11.385.589,79	8.291.482,21	57,86%
41 - 111	Transferencias TGN	88.689.049,00	87.483.583,13	1.205.465,87	98,64%
42 - 230	Transferencia de Recursos Específicos.	55.000,00	53.413,39	1.586,61	97,12%
Total general		108.421.121,00	98.922.586,31	9.498.534,69	91,24%

La ejecución presupuestaria de gastos en la gestión 2024, alcanzó a Bs98.922.586,31 (Noventa y Ocho Millones Novecientos Veintidós Mil Quinientos Ochenta y Seis 31/100 bolivianos) equivalente al 91,24% respecto al presupuesto vigente.

b) Por Grupo de Gasto (Expresado en bolivianos)

Grupo de Gasto	Descripción	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo	%
		A	B	C=A-B	Ejecución
10000	Servicios Personales	81.560.934,00	80.933.753,68	627.180,32	99,23%
20000	Servicios No Personales	14.215.963,13	8.672.614,19	5.543.348,94	61,01%
30000	Materiales y Suministros	6.000.663,00	5.014.862,08	985.800,92	83,57%
40000	Activos Reales	3.672.830,00	1.675.017,60	1.997.812,40	45,61%
70000	Transferencias	55.000,00	53.413,39	1.586,61	97,12%
80000	Impuestos, Regalías y Tasas	2.915.618,00	2.572.812,50	342.805,50	88,24%
90000	Otros Gastos	112,87	112,87	0,00	100,00%
Total general		108.421.121,00	98.922.586,31	9.498.534,69	91,24%



c) Por Objetivos Estratégicos (Expresado en Bolivianos)

Objetivos Estratégicos	Objetivo Ejecutado (**)	Presupuesto Vigente Bs.	Presupuesto Ejecutado Bs.	%
Objetivos Estratégicos Sustantivos				
1.1. Coadyuvar a incrementar del 70% a 85% la tasa de eficacia en entidades y empresas públicas a nivel nacional al 2025.	18,99%	177.421,00	115.271,64	64,97%
1.2. Coadyuvar a Incrementar de 50% a 60% la tasa de confiabilidad o razonabilidad de información financiera de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	19,74%	77.670,00	28.536,50	36,74%
1.3. Coadyuvar a incrementar de 60% a 70% la Tasa del Grado de Cumplimiento Normativo de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	19,69%	65.941.996,00	65.039.605,33	98,63%
1.4. Coadyuvar a incrementar de 5% a 20% la tasa de desempeño laboral de los Servidores Públicos capacitados por el CENCAP a nivel nacional al 2025	9,95%	1.654.655,00	1.420.837,67	85,87%
1.5. Incrementar de 75% a 80% la tasa de percepción favorable de servicios legales a nivel nacional al 2025	6,48%	804.778,00	704.835,45	87,58%
1.6 Incrementar de 80% a 85% la tasa de percepción de la calidad de instrumentos normativos de control gubernamental a nivel nacional al 2025	1,98%	510,00	0,00	0,00%
1.7. Incrementar de 70% a 75% la tasa del posicionamiento institucional de la CGE en la población boliviana al 2025	2,18%	228.070,00	56.956,00	24,97%
1.8. Incrementar de 66% a 75% la tasa de percepción externa del Servicio de Secretaría General a nivel nacional al 2025	2,97%	15.238,00	14.319,40	93,97%
Objetivos Estratégicos Administrativos				
2.1. Incrementar de 70% a 75% la Tasa de percepción de los servicios de planificación estratégica y organización administrativa en la CGE a nivel nacional al 2025	1,48%	478.034,00	88.058,00	18,42%
2.2. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios Administrativos, Financieros y Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) a nivel nacional al 2025	1,98%	18.877.557,00	12.221.696,89	64,74%
2.3. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción favorable de servicios de apoyo legal a nivel nacional al 2025	1,73%	67.812,00	32.032,50	47,24%
2.4. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de Servicio de Recursos Humanos de la CGE a nivel nacional al 2025	0,99%	19.046.284,00	18.707.395,29	98,22%
2.5. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios comunicacionales de la CGE a nivel nacional al 2025	0,99%	556.509,00	113.936,97	20,47%
2.6. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción interna del servicio de Secretaria General, Relacionamento Internacional y Transparencia a nivel nacional al 2025	0,99%	472.460,00	360.046,07	76,21%
2.7. Incrementar de 80% a 86% la Tasa de implementación de Control Interno administrativo de la CGE, a nivel nacional al 2025.	0,89%	22.127,00	19.058,60	86,13%
Total General	91,03%	108.421.121,00	98.922.586,31	91,24%

(**) Porcentaje ponderado al 100%



3.3 Recursos Disponibles en Libretas de la CGE

Al 31 de diciembre de 2024 la Libreta N° 00680012001 “Contraloría General del Estado – Ingresos” cuenta con un monto de Bs46.420.016,22 (Cuarenta y Seis Millones Cuatrocientos Veinte Mil Dieciséis 22/100 Bolivianos) correspondiente a la fuente 20 “Recursos Específicos”.

3.4 Procesos de Contratación

a) Procesos de Contrataciones por montos superiores a Bs20.000.-

En el marco del Programa Anual de Contrataciones (PAC) de la gestión 2024, se registraron 121 procesos de contratación en las diferentes modalidades, de los cuales, se ejecutaron 97 procesos que representa el 80,17% del total registrado, alcanzando a un importe ejecutado de Bs7.083.111,23 (Siete Millones Ochenta y Tres Mil Ciento Once 23/100 bolivianos).

Procesos registrados en el PAC - Gestión 2024

Modalidad de Contratación	Procesos	Procesos		Precio Referencial Bs.	Monto Contratado Bs.
		Iniciados	No iniciados		
Contrataciones Menores (superiores a Bs20.000)	71	60	11	2.833.005,40	2.214.408,64
ANPE	44	32	12	7.015.356,18	4.200.422,59
Contrataciones Directas	6	5	1	764.280,00	668.280,00
Total	121	97	24	10.612.641,58	7.083.111,23
Porcentaje	100,%	80,17%	19,83%		66,74%

b) Procesos de Contrataciones por montos menores a Bs20.000.-

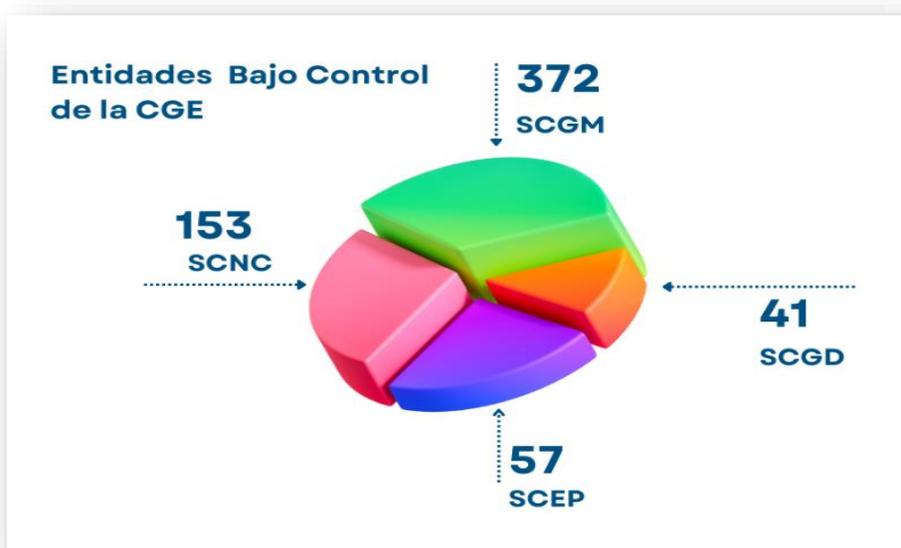
En la gestión 2024, la CGE ejecutó 979 procesos de contrataciones menores a Bs20.000.- mismos que se detallan a continuación:

Tipos de Contratación	Procesos	Monto Ejecutado Bs.
Bienes	143	1.048.518,45
Servicios	116	649.768,59
Consultorías por Producto	15	195.705,00
Consultorías por Producto (Docentes CENCAP)	705	1.384.920,00
Total	979	3.278.912,04

4. ENTIDADES BAJO CONTROL DE LA CGE

El Control Gubernamental se aplica en todas las entidades del Sector Público, sin excepción y toda otra persona jurídica donde el Estado tenga la mayoría del patrimonio o interés económico.

A continuación, se detalla las cantidades y porcentajes de entidades que se encuentran bajo el control de cada Subcontraloría dependiente de este Órgano de Control Gubernamental:



N°	Detalle	Cantidad	%	Con UAI
1	Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades (SCGM)	372	59,71%	149
2	Subcontraloría del Nivel Central (SCNC)	153	24,56%	118
3	Subcontraloría de Empresas Públicas (SCEP)	57	9,15%	47
4	Subcontraloría de Gobiernos Departamentales (SCGD)	41	6,58%	32
Total de entidades bajo control CGE		623	100%	346



4.1 Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades (SCGM)

Ejerce el Control Externo Posterior, Supervisión y evaluaciones a las Unidades de Auditoría Interna, así como de las Firmas Privadas de Auditoría, en los Gobiernos Autónomos Municipales del país, en las Universidades y Entidades Dependientes, en el marco de las autonomías constitucionales.

N°	Detalle	Cantidad	UAI
1	Universidades Públicas	15	15
2	Gobiernos Autónomos Municipales Chuquisaca	29	6
3	Gobiernos Autónomos Municipales La Paz	87	21
4	Gobiernos Autónomos Municipales Cochabamba	47	23
5	Gobiernos Autónomos Municipales Oruro	33	9
6	Gobiernos Autónomos Municipales Potosí	41	19
7	Gobiernos Autónomos Municipales Tarija	11	10
8	Gobiernos Autónomos Municipales Santa Cruz	54	32
9	Gobiernos Autónomos Municipales Beni	19	4
10	Gobiernos Autónomos Municipales Pando	15	2
11	Entidades Descentralizadas Municipales	15	6
12	Gobiernos Autónomos Indígenas	6	2
Total de Entidades bajo control SCGM		372	149

4.2 Subcontraloría del Nivel Central (SCNC)

Cumple la función de ejercer el Control Gubernamental, Supervisión, Evaluación a las Unidades de Auditoría Interna, así como, de la Evaluación de los informes de las Firmas Privadas de Auditoría de las entidades de la Administración Central y sus entidades desconcentradas (Órgano Ejecutivo); Entidades Descentralizadas; Entidades de Control y Defensa del Estado y de la Sociedad; Unidades Administrativas de los Órganos Legislativo, Judicial y Electoral; Autoridades de Supervisión y entidades dependientes de las mismas; y a aquellas donde la Contralora determine su intervención.



N°	Detalle	Cantidad	Con UAI
1	Órgano Legislativo	3	3
2	Órgano Ejecutivo	22	22
3	Órgano Judicial	2	2
4	Órgano Electoral	1	1
5	Instituciones de Seguridad Social	6	6
6	Instituciones de Control y Defensa del Estado	4	4
7	Instituciones Públicas Descentralizadas	81	71
8	Administración Pública Financiera	5	5
9	Entidades y Unidades Desconcentradas del Órgano Ejecutivo	29	4
Total de Entidades bajo control SCNC		153	118

4.3 Subcontraloría de Empresas Públicas (SCEP)

Ejerce el Control Externo Posterior, Supervisión, Evaluación a las Unidades de Auditoría Interna e Informes de las Firmas Privadas de Auditoría de las Empresas Públicas del Nivel Central, Territorial y Entidades de Gestión Empresarial.

N°	Detalle	Cantidad	UAI
1	Empresas Nacionales	30	28
2	Empresas Regionales	1	1
3	Empresas Departamentales	4	3
4	Empresas Municipales	19	12
5	Entidades Descentralizadas	3	3
Total de Empresas y Entidades bajo control SCEP		57	47

4.4 Subcontraloría de Gobiernos Departamentales (SCGD)

Lograr la mejora de las entidades públicas a través de la consecución de los objetivos del Control Gubernamental, Supervisión y Evaluación a las Unidades de Auditoría Interna, así como, de las Firmas Privadas de Auditoría o Profesionales Independientes, en el ámbito de los Gobiernos Autónomos Departamentales, Entidades dependientes de las mismas, Entidades Descentralizadas cuyas funciones tienen cobertura departamental.



N°	Detalle	Cantidad	UAI
1	Gobiernos Autónomos Departamentales	9	9
2	Gobiernos Autónomos Regionales	1	1
3	Entidades Descentralizadas Departamentales	3	2
4	Instituciones Públicas Descentralizadas	19	11
5	Instituciones de Seguridad Social	9	9
Total de Entidades bajo control SCGD		41	32

4.5 Subcontraloría de Auditorías Técnicas (SCAT)

Especializada en el Control y Supervisión de la Gestión Ambiental en la Administración Pública, de Proyectos de Inversión Pública, Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC).

4.6 Subcontraloría General (SCG)

Su objetivo es lograr eficiencia y eficacia en la gestión interna de la CGE relacionada con la planificación, programación, seguimiento y control de operaciones, la calidad de los productos emitidos y la organización administrativa, fortaleciendo las capacidades técnicas y competencias de los servidores públicos.

4.7 Subcontraloría de Servicios Legales (SCSL)

Entre sus funciones está: Asesorar a la Máxima Autoridad Ejecutiva y Autoridades Ejecutivas de la CGE, elaborar informes legales que respaldan los informes de auditoría, realizar evaluación legal de los informes de auditoría interna con indicios de responsabilidad por la función pública de las Unidades de Auditoría Interna de las entidades públicas, elaborar proyecto de Dictámenes de Responsabilidad por la Función Pública, seguimiento a los mismos y Resoluciones Administrativas.

Administra los Sistemas de Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Registro de Contratos y Registro de Acciones Judiciales, requerimientos de pago, procesos administrativos internos, Dictámenes de Responsabilidad e informes de auditoría.



5. RESULTADOS ALCANZADOS EN LA GESTIÓN 2024

Los resultados del POA se evaluaron considerando el cumplimiento de las acciones de corto plazo, mediante la comparación entre lo ejecutado y lo programado, determinando una tasa de eficacia institucional ponderada de 91,03% según cuadro siguiente y detalle expuesto en **Anexo 1**.

Objetivos Estratégicos Gestión 2024	Porcentaje Ponderado (Al 20.21%)		Porcentaje Ponderado (Al 100%)	
	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Objetivos Estratégicos Sustantivos				
1.1. Coadyuvar a incrementar del 70% a 85% la tasa de eficacia en entidades y empresas públicas a nivel nacional al 2025.	3,92%	3,84%	19,40%	18,99%
1.2. Coadyuvar a Incrementar de 50% a 60% la tasa de confiabilidad o razonabilidad de información financiera de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	4,35%	3,99%	21,52%	19,74%
1.3. Coadyuvar a incrementar de 60% a 70% la Tasa del Grado de Cumplimiento Normativo de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.	4,89%	3,98%	24,20%	19,69%
1.4. Coadyuvar a incrementar de 5% a 20% la tasa de desempeño laboral de los Servidores Públicos capacitados por el CENCAP a nivel nacional al 2025	2,02%	2,01%	10,00%	9,95%
1.5. Incrementar de 75% a 80% la tasa de percepción favorable de servicios legales a nivel nacional al 2025	1,60%	1,31%	7,92%	6,48%
1.6 Incrementar de 80% a 85% la tasa de percepción de la calidad de instrumentos normativos de control gubernamental a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	1,98%	1,98%
1.7. Incrementar de 70% a 75% la tasa del posicionamiento institucional de la CGE en la población boliviana al 2025	0,43%	0,44%	2,13%	2,18%
1.8. Incrementar de 66% a 75% la tasa de percepción externa del Servicio de Secretaría General a nivel nacional al 2025	0,60%	0,60%	2,97%	2,97%
Objetivos Estratégicos Administrativos				
2.1. Incrementar de 70% a 75% la Tasa de percepción de los servicios de planificación estratégica y organización administrativa en la CGE a nivel nacional al 2025	0,40%	0,30%	1,98%	1,48%
2.2. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios Administrativos, Financieros y Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) a nivel nacional al 2025	0,40%	0,40%	1,98%	1,98%
2.3. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción favorable de servicios de apoyo legal a nivel nacional al 2025	0,40%	0,35%	1,98%	1,73%
2.4. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de Servicio de Recursos Humanos de la CGE a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
2.5. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios comunicacionales de la CGE a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
2.6. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción interna del servicio de Secretaria General, Relacionamento Internacional y Transparencia a nivel nacional al 2025	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
2.7. Incrementar de 80% a 86% la Tasa de implementación de Control Interno administrativo de la CGE, a nivel nacional al 2025.	0,20%	0,18%	0,99%	0,89%
Total Gestión 2024	20,21%	18,40%	100,00%	91,03%



A continuación, se presenta los resultados de la aplicación de las ponderaciones por área/unidad organizacional, conforme a lo establecido en los objetivos estratégicos y sus correspondientes acciones a corto plazo:

Áreas /Unidades Organizacionales	Porcentaje Ponderado (AL 20.21%)		Porcentaje Ponderado (AL 100%)	
	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
Subcontraloría de Gobiernos Municipales y Universidades	3.40%	3.24%	16.80%	16.03%
Subcontraloría de Gobiernos Departamentales	2.47%	1.77%	12.20%	8.76%
Subcontraloría de Nivel - SCNC	1.69%	1.53%	8.34%	7.57%
Subcontraloría de Empresas Públicas - SCEP	3.92%	3.92%	19.40%	19.37%
Subcontraloría de Auditorías Técnicas - SCAT	1.18%	1.11%	5.81%	5.49%
Subcontraloría General - SCG	0.79%	0.54%	3.91%	2.67%
Subcontraloría de Servicios - SCSL	2.52%	2.06%	12.46%	10.19%
Gerencia de Capacitación - GC	2.02%	2.01%	10.00%	9.95%
Gerencia Nacional Administrativa Financiera	0.40%	0.40%	1.98%	1.98%
Gerencia Nacional de Recursos Humanos	0.20%	0.20%	0.99%	0.99%
Gerencia de Comunicación Institucional	0.64%	0.64%	3.17%	3.17%
Secretaría General	0.80%	0.80%	3.96%	3.96%
Unidad de Auditoría Interna	0.20%	0.18%	0.99%	0.89%
Total Gestión 2024	20.21%	18.40%	100.00%	91.03%

5.1 Subcontralorías y Gerencias Departamentales

5.1.1 Productos emergentes del Control Externo Posterior

Por la gestión 2024 como resultado del Control Externo Posterior, se emitieron 453 productos (Informes de Auditoría, Supervisión), detallados en **Anexo 2** y segregado por Entidad auditada.

En cuadros siguientes se expone:

- Resumen de productos, por tipo de actividad e Informe emitido
- Resumen de productos, por Área Organizacional ejecutor de la Auditoría/Actividad:



CONTROL EXTERNO

AUDITORÍA OPERACIONAL	Área	Tipo Informe / Gerencia	SCNC	GPA	GPA2	SCAT	SCEP	SCG	GDH	GDC	GDO	GDP	GDT	GDS	GDB	GDN	Total	
	SCGD	INF. AUD. OPERACIONAL							1	4	2	1		1			9	
	SCGM										1	1	1	2			5	
	SCNC		5															5
	SCEP						5											5
	SCGM	NOTA ADMINISTRATIVA										2	2					4
	SCGD	SEGUIMIENTO AUOPE			2				1	3	5	2	2	5	2	1		23
	SCGM												1					1
	SCAT					3												3
	SCEP						2											2
	SCAT	AUD. AMBIENTAL				1												1
	SCAT	AUD. PROY. INVERSIÓN				1												1
	SCAT	AUD. TEC. INF. Y COM.				1												1
	SCAT	INF. SUPERVISIÓN				21												21
	Total			0	5	2	27	7	0	2	7	8	6	6	8	2	1	81

AUDITORÍA CUMPLIMIENTO	Área	Tipo Informe / Gerencia	SCNC	GPA	GPA2	SCAT	SCEP	SCG	GDH	GDC	GDO	GDP	GDT	GDS	GDB	GDN	Total	
	SCGD	INF. PRELIMINAR			3				1			1	1	3	1		10	
	SCGM				3				4	2	1	2	2	1	5	2	22	
	SCAT					3												3
	SCNC		2	4														6
	SCEP						1										1	
	SCGD	INF. COMPLEMENTARIO		3									4	2	1	1		11
	SCGM				4				3	3	3	7	1	4	5	4		34
	SCAT					1												1
	SCNC			6														6
	SCEP						2											2
	SCGD	INF. AMPLIATORIO			1													1
	SCGM				3				1	1	1							6
	SCNC		1															1
	SCNC	INF. SIN RESPONSABILIDAD		2														2
	SCNC	INF. CON RECOMENDACIONES		1														1
	SCNC	INF. CIRCUNTAJADO		1														1
	SCGM	INF. SEGUIMIENTO - ACUM									1						1	2
	SCGD	NOTA ADMINISTRATIVA			1													1
	SCGD	INF. RELEVAMIENTO									2		2	1			1	6
	SCGM										4		2		1			7
	SCAT						2											2
	SCEP							3										3
	SCGD	INF. PRELIMINAR RPTA							1					1	2		2	6
	SCGM				5				1	1	2		3	2	1	2		17
	SCGD	INF. RPTA COMPLEMENTARIO			1						1	4					2	7
	SCGM	NOTA ADMINISTRATIVA			2				4	8	2	2	3	4				24
	SCGM	NOTA ADMINISTRATIVA												1				3
	SCGD	INF. SIN RESPONSABILIDAD								1								1
	SCGM				4					5		1						10
	SCGD	APOYO TÉCNICO			1									1				2
	SCGM										1							1
	SCAT						2											2
Total			2	18	28	8	6	0	20	24	11	20	18	19	13	15	202	



AUDITORÍA FINANCIERA	Área	Tipo Informe / Gerencia	SCNC	GPA	GPA2	SCAT	SCEP	SCG	GDH	GDC	GDO	GDP	GDT	GDS	GDB	GDN	Total	
	SCGM	AUD. FINANCIERA							2	1	1	1					5	
	SCEP						11											11
	SCGM	INF. CONTROL INTERNO AUFIN							2	1	1	1						5
	SCEP						4											4
Total			0	0	0	0	15	0	4	2	2	2	0	0	0	0	25	

SUPERVISIÓN	Área	Tipo Informe / Gerencia	SCNC	GPA	GPA2	SCAT	GAE	GSP	GDH	GDC	GDO	GDP	GDT	GDS	GDB	GDN	Total	
	SCGD	INF. SUPERVISIÓN			1				2	4	5	5	8	4	2	4	35	
	SCGM				1				3	4	2	1		6	2	4	23	
	SCAT						28											28
	SCNC			2	20													22
	SCG								24									24
	SCEP							9									9	
	SCGD	NOTA ADM. - SUPERVISIÓN								2								2
	SCGM											1						1
	SCGM	INF. SEGUIMIENTO A SUPERVISIÓN			1													1
Total			2	20	3	28	9	24	5	10	7	7	8	10	4	8	145	

TOTAL GENERAL			4	43	33	63	37	24	31	43	28	35	32	37	19	24	453
----------------------	--	--	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

Emergente de las Auditorías de Cumplimiento, se emitieron setenta y nueve (79) Dictámenes de Responsabilidad, mismos que se exponen en **Anexo 3**.

5.1.2 Productos emergentes del Control Interno Posterior

En el marco de las atribuciones establecidas en el artículo 3 incisos k) y l) del Reglamento aprobado por el Decreto Supremo N° 23215, se emitieron 2.606 informes de evaluación de productos (Informes de Auditoría, Plan Operativo Anual) emitidos por las Unidades de Auditoría Interna de las Entidades y Empresas Públicas, expuesto en el siguiente cuadro:

CONTROL INTERNO

	Área	Descripción	SCEP	GPA	GPA 2	GDC	GDS	GDH	GDO	GDP	GDT	GDB	GDN	Total
AUDITORÍA OPERACIONAL	SCGD	EVAL. INF. AUOPE - IDH			19	12	9	10	10	9	5	25	1	100
	SCEP		42											42
	SCNC			100										
	SCGM	EVAL. INF. POA			28	39	0	11	9	24	11	3		125
	SCGD				10	3	11	10	20	7	9	9	5	84
	SCNC				108									
	SCGM	EVAL. INF. ANUALES			26	27	20	4	7	21	21	11	2	139
	SCGD				4	3	7	4	7	4	4	6	2	41
	SCNC				108									
	SCGM					27		4	5		10		2	48
Total			42	316	87	111	47	43	58	65	60	54	12	895



	Área	Descripción	SCEP	GPA	GPA 2	GDC	GDS	GDH	GDO	GDP	GDT	GDB	GDN	Total	
AUDITORÍA FINANCIERA	SCGD	EVAL. INF. DE CONFIABILIDAD CON "CÓDIGO CONAUD"			7	5	11	10	5	6	6	6	3	59	
	SCGM				10	4	11	5	5	4	7	3	1	50	
	SCEP		45												45
	SCNC			37											37
	SCGD	NOTA ADM. DE CONFIABILIDAD CON "CÓDIGO CONAUD"			3		2	2	1	1		1	5	15	
	SCGM				6	1	4	1						12	
	SCNC			2											2
	SCNC	EVAL. INF. DE CONFIABILIDAD CON "CÓDIGO INTERNO"		66											66
	SCGM				14	21	19	7	2	15	8	1			87
	Total		45	105	40	31	47	25	13	26	21	11	9	373	
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	SCGD	EVAL. INF. DE AUESP/AUCUM CON Y SIN INDICIOS DE RESP. CIVIL			6	11		9	2	6	3	34	6	77	
	SCEP			50										50	
	SCNC			119											119
	SCGM			112	48	0	7	4	24	12	1	1		209	
	SCGM	EVAL. INFORMES DE FIRMAS - CODIGO INTERNO				248	12	20	8			112		400	
	SCEP			9										9	
	SCNC			95											95
	Total		9	264	118	307	12	36	14	30	15	147	7	959	
TOTAL GENERAL			96	685	245	449	106	104	85	121	96	212	28	2.227	
(*) Trabajos que no son auditorías ni evaluaciones, sin embargo cuentan con ponderación en el PEI 2021 - 2025															
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	SCEP	NOTAS DE RESPUESTA A DENUNCIAS	12											12	
	SCNC			23										23	
	SCEP	REVISION DE INF. RELEVAMIENTO COMITES DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		1										1	
	SCNC			103										103	
	SCEP	REVISION DE PROCESOS DE CONTRATACION		240											240
		Total		12	367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	379
TOTAL GENERAL PRODUCTOS CONTROL INTERNO														2606	

5.1.2.1 Evaluación Informes sobre Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros

i) Informes recibidos

345 entidades públicas remitieron a la CGE sus Informes sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondientes al 31 de diciembre de 2023, siendo evaluados 343 informes, es decir al 99% del universo presentado, con excepción de dos informes, dado que los mismos fueron remitidos de forma extemporánea.

De acuerdo a la evaluación efectuada por la CGE, se concluyó que el 77% cumplieron con las Normas de Auditoría Gubernamental y el 22% no cumplieron, tal cual se expone a continuación:



Opinión Auditor	Cantidad Informes de UAI	Evaluación CGE				No evaluado
		d)	%	e)	%	
a)	115	85	74%	28	24%	2
b)	223	178	80%	45	20%	
c)	6	4	67%	2	33%	
Abstención	1	0	0%	1	100%	
Total	345	267	77,00%	76	22,00%	2

Aclaraciones:

Opinión Auditor:

- a) *Confiable*
- b) *Confiable excepto*
- c) *No confiable*

Resultado de la Evaluación:

- d) *Se ajustan a las Normas de Auditoría de Confianza de Registros y EEFF*
- e) *No se ajustan a las Normas de Auditoría de Confianza de Registros y EEFF (Rechazo).*

ii) Información financiera que forma parte de los Estados Financieros del Ente Tutor

Opinión Auditor	Informes UAI del Ente Tutor	Evaluación CGE				No evaluado
		d)	%	e)	%	
a)	2	2	100%	0	0%	0
b)	34	34	100%	0	0%	0
c)	0	0	0%	0	0%	0
Abstención	0	0	0%	0	0%	0
Total	36	36		0		0

Aclaraciones:

Opinión Auditor:

- a) *Confiable*
- b) *Confiable excepto*
- c) *No confiable*

Resultado de la Evaluación:

- d) *Se ajustan a las Normas de Auditoría de Confianza de Registros y EEFF*
- e) *No se ajustan a las Normas de Auditoría de Confianza de Registros y EEFF (Rechazo).*

La información financiera de 36 entidades públicas, en su mayoría desconcentradas de un Ministerio, se incluyó en los estados financieros del mismo. En consecuencia, la opinión del auditor interno del Ente Tutor a cargo y la evaluación de la CGE para los 36 casos señalados, se repitieron.



iii) No tiene UAI, la Auditoría Financiera y la opinión lo realizó una Firma Privada, el Ente Tutor o la CGE

Opinión Auditor	Firma Privada o Ente Tutor	Evaluación CGE				No evaluado
		d)	%	e)	%	
a.	26	6	23%	0	0%	20
b.	112	0	0%	0	0%	112
c.	1	0	0%	0	0%	1
B)	2	n/a	0%	n/a	0%	n/a
C)	2	n/a	0%	n/a	0%	n/a
Total	143	6		0		133

Aclaraciones:

- a. Opinión sin salvedades
- b. Opinión con salvedades
- c. Abstención de Opinión
- B) Razonable – Opinión CGE
- C) No razonable – Opinión CGE

Resultado de la Evaluación:

- d) Se ajustan a las Normas de Auditoría de Confiabilidad de Registros y EEFF
- e) No se ajustan a las Normas de Auditoría de Confiabilidad de Registros y EEFF (Rechazo).
- n/a La CGE efectuó la auditoría.

De las 143 entidades y/o empresas públicas: 4 fueron auditadas por la Contraloría General del Estado y 6 entidades fueron auditadas por el auditor interno del Ente Tutor, informes que fueron evaluados por la CGE.

En cuanto a los 133 informes restantes elaborados por firmas de auditoría privada correspondientes a Empresas y Municipios, la CGE no efectuó la evaluación de los citados informes, debido al retraso en su presentación.

iv) Información no remitida a la CGE

99 entidades públicas no cumplieron con su obligación de envío del Informe sobre Confiabilidad o Auditoría Financiera.

Al respecto, del total de entidades públicas, 524 (84,11%) cumplieron con la obligación de entregar sus informes de auditoría (Confiabilidad o Financiera) a este Órgano de Control Gubernamental, mientras que 99 (15,89%) incumplieron.



5.2 Denuncias Recibidas

Durante la gestión 2024, se recibieron un total de 157 denuncias, de cuyo análisis y/o verificación efectuada se tiene los siguientes resultados:

Estado Actual	SCAT	SCEP	SCGM	SCNC	SCGD	Total
Cerrado (Con respuesta al denunciante)	6	4	43	15	10	78
Auditorías Programadas 2025	1	3	7	2		13
Con solicitud de Información (respuesta complementación por la Entidad)		1	4			5
En evaluación			35	13	13	61
Total general	7	8	89	30	23	157

5.3 Registro de Firmas y Profesionales Independientes de Auditoría Externa

La Resolución N° CGE/094/2014 de 27 de agosto de 2012, que aprueba las Normas Generales de Auditoría Gubernamental establece que: *“Para prestar servicios de auditoría en las entidades públicas comprendidas en los artículos 3 y 4 de la Ley 1178 y en aquellas entidades comprendidas en las previsiones del artículo 5 de la referida disposición legal, (...) los profesionales independientes y las firmas de auditoría externa, deben inscribirse en el Registro que está a cargo de la Contraloría General del Estado. Al respecto, el proceso de inscripción debe sujetarse al Reglamento que el Órgano Rector del Sistema de Control emita a tal efecto”*

En el marco de la Resolución N° CGE/165/2014 de 31 de diciembre de 2014, que aprueba el “Reglamento de Registro de Firma y Profesionales Independientes de Auditoría Externa (RE/CE-047), se tienen registrados a nivel nacional a 60 Firmas de Auditoría Externa y 24 Profesionales Independientes de Auditoría Externa, detallado en **Anexo 4**.

5.4 Gerencia de Capacitación - CENCAP

Entre las atribuciones conferidas a la Contraloría General del Estado, establecidas en el Decreto Supremo N° 23215 de 22 de julio de 1992, Artículo 3, inciso q) señala: *“Conducir los programas de capacitación y especialización de los servidores públicos en el manejo de los sistemas que establece la Ley, mediante la definición, programación, elaboración y dictado de cursos, seminarios, conferencias y otros, así como efectuar las correspondientes convocatorias y reglamentaciones”*.

El Centro de Capacitación (CENCAP) de la Contraloría General del Estado, es la unidad encargada de planificar, programar y ejecutar los cursos de capacitación y especialización en los Sistemas de la Ley N° 1178; asimismo, promover el ejercicio de la Participación y Control Social de manera amplia, activa, plural e intercultural, por mandato de la Ley N° 341.

El CENCAP ha definido una variada oferta de cursos y Programas de Especialización alineados a los diferentes ámbitos de la administración pública: Nivel Central, Gobiernos Departamentales, Empresas Públicas, Gobiernos Municipales y Universidades, como se observa a continuación



Ámbitos orientados a mejorar la gestión pública a partir de la cualificación de los recursos humanos que prestan servicios en sus diferentes reparticiones.

Complementariamente se contemplan eventos de capacitación transversales a los diferentes ámbitos de capacitación como ser: Cursos relacionados a la Responsabilidad por la Función Pública y Gestión TIC, PIP y Ambiental.

En la gestión 2024, la Gerencia de Capacitación - CENCAP, realizó la capacitación a 48.523 servidores públicos, personal eventual y consultores de línea, a través de la ejecución de 1.332 eventos de capacitación a nivel nacional en sus diferentes modalidades (presenciales, virtuales, semi-presenciales y/o videoconferencias), detallados a continuación:



N°	Tipo de Evento	Gestión 2024		EJECUCION ANUAL				Recaudación Bs (*)	
		Eventos Programados	N° Estimado de Inscritos	Eventos Ejecutados	Participantes inscritos				
1	Cursos Introductorios	Presencial	200	7.000	107	54%	4.337	62%	520.440
		Virtual	1090	38.150	1.036	95%	34.808	91%	4.176.960
		MOOC	2	200	25	1250%	2.809	1405%	337.080
		Total	1.292	45.350	1.168	90%	41.954	93%	5.034.480
2	Cursos Generales	Presencial	10	350	0	0%	0	0%	-
		Virtual	48	1.680	68	142%	2.347	140%	352.050
		Total	58	2.030	68	117%	2.347	116%	352.050
3	Cursos Focalizados	Presencial	20	700	33	165%	1.656	237%	208.290
		Virtual	96	3.360	40	42%	1.547	46%	236.760
		Total	116	4.060	73	63%	3.203	79%	445.050
4	Control Social	Presencial	20	700	19	95%	867	124%	-
5	Especializaciones	Virtual	5	175	4	80%	152	87%	335.900
TOTAL		Presencial	250	8.750	159	64%	6.860	78%	728.730
		Virtual	1.241	43.565	1.173	95%	41.663	96%	5.438.750
		TOTAL	1.491	52.315	1.332	89%	48.523	93%	6.167.480

Fuente: Plan de Capacitación 2024 CENCAP

(*) Preliminar

Ejecución por Temática:

N°	Tipo de Evento	Gestión 2024		Ejecución Anual			Recaudación Bs (*)		
		Eventos Programados	N° Estimado de Inscritos	Eventos Ejecutados	Participantes inscritos	Costo Unitario	Total		
Cursos Introductorios									
1	Políticas Públicas	525	18.375	520	99%	17.386	95%	120	2.086.320
	Políticas Públicas - MOOC	1	100	16	1600%	1.619	1619%	120	194.280
	Ley 1178	425	14.875	361	85%	11.800	79%	120	1.416.000
	Ley 1178 - MOOC	1	100	8	800%	1.118	1118%	120	134.160
	Responsabilidad por la Función Pública	340	11.900	262	77%	9.959	84%	120	1.195.080
	Responsabilidad por la Función Pública - MOOC	0	0	1	100%	72	100%	120	8.640
	Sub Total		1.292	45.350	1.168	90%	41.954	93%	
Cursos Generales									
2	Sistema de Programación de Operaciones	5	175	5	100%	161	92%	150	24.150
	Sistema de Organización Administrativa	4	140	6	150%	210	150%	150	31.500
	Sistema de Presupuesto	10	350	13	130%	422	121%	150	63.300
	Sistema de Administración de Bienes y Servicios	9	315	8	89%	311	99%	150	46.650
	Contratación de Bienes y Servicios	7	245	13	186%	448	183%	150	67.200
	Manejo y Disposición de Bienes	4	140	3	75%	111	79%	150	16.650
	Sistema de Administración de Personal	7	245	8	114%	288	118%	150	43.200
	Sistema de Contabilidad Integrada	4	140	7	175%	219	156%	150	32.850
	Sistema de Tesorería y Crédito Público	4	140	5	125%	177	126%	150	26.550
	Sistema de Control Gubernamental	4	140	0	0%	0	0%	150	-
	Sub Total		58	2.030	68	117%	2.347	116%	



N°	Tipo de Evento	Gestión 2024		Ejecución Anual			Recaudación Bs (*)		
		Eventos Programados	N° Estimado de Inscritos	Eventos Ejecutados	Participantes inscritos	Costo Unitario	Total		
Cursos Focalizados									
3	Auditoría Ambiental y Supervisión de la Gestión Ambiental	1	35	1	100%	39	111%	150	5.850
	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros	14	490	4	29%	155	32%	120	18.600
	Auditoría de Cumplimiento	14	490	3	21%	152	31%	120	18.240
	Auditoría Operacional	0	0	2	100%	100	100%	120	12.000
	Comité de Seguimiento de Control Interno	12	420	2	17%	172	41%	120	20.640
	Función de Control en Gestión Ambiental	1	35	2	200%	57	163%	120	6.840
	Función de Control en Proy. de Inversión Pública	0	0	1	100%	39	100%	120	4.680
	Función de Control en Tecnologías de Información y Comunicación	0	0	1	100%	30	100%	120	3.600
	Plan de Auditoría Interna y Programación de la Auditoría de Confiabilidad	1	35	6	600%	398	1137%	120	47.760
	Planificación de la Auditoría Operacional	1	35	3	300%	187	534%	120	22.440
	Relevamiento de Información a los Comités de Seguimiento de Control Interno	1	35	2	200%	75	214%	120	9.000
	Sentencia Constitucional Plurinacional 0166/2023 y Ajuste de la Normativa Relativa a la Auditoría de Cumplimiento	0	0	7	100%	543	100%	120	65.160
	Contratación por Excepción y Directas en el Marco de las NB SABS su Aplicación y Posible Responsabilidad	10	350	3	30%	96	27%	150	14.400
	Delitos por la Función Pública - Informe Circunstanciado	10	350	4	40%	138	39%	150	20.700
	Determinación Indicios Responsabilidad Civil	15	525	4	27%	106	20%	150	15.900
	Ejecución de Contratos Administrativos y su Posible Responsabilidad	11	385	4	36%	116	30%	120	13.920
	Procedimiento de Registro de Procesos, Contratos, Presentación y Control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas	10	350	5	50%	154	44%	120	18.480
	Proceso Disciplinario Administrativo	10	350	5	50%	152	43%	120	18.240
	Formulación del POA	1	35	3	300%	110	314%	150	16.500
	Planificación de Mediano y Corto Plazo para fines de Control Gubernamental	3	105	10	333%	354	337%	250	88.500
	Planificación de Operaciones, su Articulación y Consistencia en el Corto y Mediano Plazo	1	35	1	100%	30	86%	120	3.600
Sub Total	116	4.060	73	63%	3.203	79%		445.050	
Control Social									
4	Control Social en la Gestión Pública	10	350	16	160%	784	224%	-	-
	Control Social en la Rendición Pública de Ctas.	3	105	2	67%	54	51%	-	-
	Control Social en los Procesos de Contrataciones Públicas	3	105	0	0%		0%	-	-
	Control Social y la Ley N°1178	2	70	1	50%	29	41%	-	-
	Control Social y la Ejecución del POA	2	70	0	0%		0%	-	-
Sub Total	20	700	19	95%	867	124%		0	
Especializaciones									
5	Planificación Gubernamental de Mediano y Corto Plazo	1	35	1	100%	27	77%	2.500	67.500
	Auditoría Ambiental	1	35	0	0%	0	0%	2.500	-
	Responsabilidad por la Función Pública	1	35	1	100%	17	49%	2.500	42.500
	Auditoría de Cumplimiento	1	35	2	200%	87	249%	2.500	217.500
	Sistema de Administración de Bienes y Serv.	1	35	0	0%	0	0%	2.500	-
	Inscripción en Programas de especialización - Alumnos Repitentes de Un Módulo	0	0	0	0%	21	100%	400	8.400
Sub Total	5	175	4	80%	152	87%		335.900	
TOTAL	1.491	52.315	1.332	89%	48.523	93%		6.167.480	

Fuente: Plan de Capacitación 2024 CENCAP

(*) Preliminar



5.5 Normativa emitida

En el marco de las atribuciones conferidas por la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, a la CGE como Órgano Rector del Control Gubernamental y Autoridad Superior de Auditoría del Estado, respecto a “Elaborar y emitir la normatividad básica de Control Gubernamental Interno y Posterior Externo”; se emitieron las siguientes disposiciones legales:

Instrumento Normativo	Código	Resolución	
		Número	Fecha
Normas de Auditoría de Cumplimiento	NE/CE-015	CGE 026/2024	01/04/24
Reglamento para la Elaboración de Informes de Auditoría con Indicios de Responsabilidad	RE/CE-029	CGE/018/2024	04/03/24
Reglamento para la Notificación en Hallazgos de Indicios de Responsabilidad por la Función Pública	RE/CE-000128	CGE/097/2024	06/11/24

5.6 Subcontraloría de Servicios Legales

Entre las funciones de verificar y controlar los registros realizados por las entidades del sector público y servidores públicos, se tiene los siguientes resultados:

5.6.1 Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR)

La Constitución Política del Estado en su artículo 235, numeral 3, establece como obligación de los servidores públicos: “Prestar Declaración Jurada de Bienes y Rentas antes, durante y después del ejercicio del cargo”. En tal sentido, se emitió el Decreto Supremo N° 1233 del 16 de mayo de 2012, que tiene por objeto reglamentar la DJBR, así como, las atribuciones que les corresponde ejercer a los servidores públicos, entidades públicas y a la CGE.

Durante la gestión 2024, se recepcionaron a nivel nacional:

Productos	Cantidad de DJBR realizadas
Oficina Central	84.742
Cochabamba	31.636
Santa Cruz	23.865
Chuquisaca	14.184
Tarija	8.339
Potosí	14.489
Oruro	9.424
Beni	6.654
Pando	2.795
Digital	146.811
Total DJBR recibidas	342.939



Asimismo, a efectos de coadyuvar con las labores que realiza el Estado (Juzgados, Ministerio Público, Unidad de Investigaciones Financieras y Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional de Juzgamiento e Investigación de Ilícitos), se atendieron solicitudes de legalizaciones de DJBR, a nivel nacional:

Productos	Cantidad de DJBR legalizadas
Oficina Central	1012
Cochabamba	434
Santa Cruz	964
Chuquisaca	225
Tarija	153
Potosí	429
Oruro	1855
Beni	201
Pando	45
Total solicitudes de legalización de DJBR	5.318

Así también, se atendieron a nivel nacional las siguientes solicitudes de baja de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas:

Productos	Cantidad de DJBR dadas de baja
Oficina Central	752
Cochabamba	191
Santa Cruz	365
Chuquisaca	105
Tarija	30
Potosí	99
Oruro	26
Beni	50
Pando	1
Total solicitudes de Baja de DJBR	1.619

5.6.2 Emisión de Certificados de Solvencia con el Fisco

El Decreto Supremo N° 24278 de 18 de abril de 1996, concordante con el artículo 27 inciso g) de la Ley N° 1178, otorga a la CGE, la facultad de emitir Certificados de Solvencia con el Fisco, tramitados por las Entidades del Sector Público, mismos que reflejan información respecto a la existencia de procesos judiciales o requerimientos de pago en contra de una determinada persona natural o jurídica.



En ese sentido, se emitieron por Gerencia Departamental:

Productos	Cantidad de Certificados de Solvencia emitidos
Oficina Central	19.924
Cochabamba	7.693
Santa Cruz	10.322
Chuquisaca	4.723
Tarija	3.031
Potosí	2.663
Oruro	3.494
Beni	1.563
Pando	724
Total Certificados de Solvencias Fiscales	54.137

5.6.3 Baja o Exclusiones de Registros

De conformidad a lo previsto en el “Reglamento para el Registro de Acciones Judiciales, Requerimientos de Pago, Procesos Administrativos Internos, Dictámenes de Responsabilidad e Informes de Auditoría”, aprobado por Resolución N° CGE/116/203 de 16 de octubre de 2013, la baja de un registro procede cuando el involucrado acredita que ha existido resarcimiento del daño económico al Estado o sentencia ejecutoriada a su favor, cuando la entidad o Empresa Pública y otra estatal es la que reporta la conclusión de un proceso o requerimiento de pago ejecutoriado y/o extinguido por cualquiera de sus formas y por último cuando el proceso administrativo interno concluya y se acredite el cumplimiento de la sanción correspondiente, en tal sentido, se atendieron:

Productos	Cantidad de Bajas o exclusiones
Oficina Central	3.829
Cochabamba	1.785
Santa Cruz	760
Chuquisaca	893
Tarija	1.251
Potosí	283
Oruro	233
Beni	1.322
Pando	58
Total Bajas y Exclusiones	10.414



5.6.4 Sistema de Registro de Contratos

En el marco del Artículo 27 inciso d) de la Ley N° 1178 e inciso f) del Artículo 3 del Reglamento del Ejercicio de las Atribuciones de la CGE aprobado con Decreto Supremo N° 23215, las entidades remiten sus Contratos y la documentación necesaria las que son verificadas en el marco del Reglamento del Registro y Verificación de Contratos, recepcionando a nivel nacional:

Productos	Cantidad de Contratos recibidos
Oficina Central	8.788
Cochabamba	655
Santa Cruz	201
Chuquisaca	20
Tarija	150
Potosí	1.075
Oruro	3.654
Beni	159
Pando	248
Total Contratos Registrados	14.950

5.6.5 Procesos seguidos por la CGE

La Ley N° 1178 en su artículo 44 prevé: “La Contraloría General de la República podrá demandar y actuar en procesos administrativos, coactivos fiscales, civiles y penales relacionados con daños económicos al Estado. Su representación será ejercida por el Contralor General de la República o por quienes representen a la Contraloría en cada capital de departamento, los que tendrán poder para delegar estas facultades”.

En ese marco, la CGE, tiene a su cargo distintos procesos detallados a continuación:

Departamental	Penal	Civil	Coactivo Fiscal	Ejecutivo Civil	Acción de Amparo Constitucional	Total
Oficina Central	6	1	3	0	0	10
Cochabamba	0	0	2	1	1	4
Santa Cruz	25	0	13	0	0	38
Chuquisaca	0	0	3	0	0	3
Tarija	0	0	0	0	0	0
Potosí	0	0	0	0	0	0
Oruro	1	0	0	0	0	1
Beni	0	0	3	0	0	3
Pando	0	0	15	0	1	16
Total	32	1	39	1	2	75



6. OPINIÓN AUDITOR INTERNO SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

En cumplimiento al artículo 15 e inciso e) del artículo 27 de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales de 20 de julio de 1990, y conforme al POA de la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, ha ejecutado la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, correspondiente al periodo finalizado el 31 de diciembre de 2024 y 2023, como resultado del mismo, su pronunciamiento en lo principal señala que: “los estados financieros de la Contraloría General del Estado son **Confiables**”. **Ver Anexo 5.**



Anexo 1



ACCIONES A CORTO PLAZO POR OBJETIVO ESTRATÉGICO

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.1 Coadyudar a incrementar de 70% a 85% la tasa de eficiencia de entidades y empresas públicas a nivel nacional al 2025.							
1.1.1.2. Emitir 0 productos de Supervision de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2024.	GSP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.2.1. Emitir 5 productos de Auditoría Operacional de Entidades Públicas del Nivel Central al 2024.	SCNC	5	5	0,31%	0,31%	1,55%	1,55%
1.1.3.1. Mantener en un 100% la tasa de emisión de informes analíticos de POA de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central, recibidos hasta el 30 de septiembre de cada año, a nivel nacional al 2024.	SCNC	108	108	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.3.3. Mantener en un 100% la tasa de revisión de informes analíticos de los informes anuales de actividades recibidos de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central al 2024.	SCNC	108	108	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.3.4. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación a los informes de auditoría operacional recibidos de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central al 2024	SCNC	126	100	0,06%	0,05%	0,30%	0,25%
1.1.4.1. Emitir 5 productos de auditoría operacional AUOPE de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2024.	SCEP	5	5	0,33%	0,33%	1,65%	1,65%
1.1.4.3. Emitir 2 productos de seguimiento a auditorías operacionales AUOPE de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2024	SCEP	2	2	0,15%	0,15%	0,74%	0,75%
1.1.5.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditoría operacional recibidos de las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2024.	SCEP	47	42	0,03%	0,02%	0,12%	0,12%
1.1.5.2. Mantener en un 100% de la tasa de emisión de informes evaluatorios a informes de actividades anuales y semestrales de las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2024.	SCEP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.5.3. Mantener en un 100% de la tasa de emisión de informes de evaluación al POA de las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2024.	SCEP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.6.1. Emitir 5 productos de supervisión encomendadas en temas de Proyectos de Inversión Pública a nivel nacional hasta el 2023.	SCAT / GAPIP	5	5	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.6.2. Emitir 1 Informe de Auditoría de Proyectos de Inversión Pública (APIP) en entidades y empresas públicas a nivel nacional focalizadas al 2024.	SCAT/GA PIP	1	1	0,03%	0,03%	0,12%	0,12%
1.1.6.3. Emitir 1 seguimiento a auditorías de Proyectos de Inversión Pública a nivel nacional al 2024.	SCAT / GAPIP	1	1	0,03%	0,03%	0,12%	0,12%
1.1.7.1. Emitir 5 productos de supervisión de Proyectos de Inversión Pública de los Gobiernos Autónomos Municipales, Universidades y Gobiernos Autonomos Departamentales a nivel nacional hasta el 2023.	SCAT/GA APIP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.8.1 Emitir 1 Informe de auditoría ambiental a entidades y empresas públicas a nivel nacional hasta el 2024	SCAT - GAA	1	1	0,14%	0,14%	0,71%	0,71%
1.1.8.2 Emitir 1 informes de seguimiento a auditorías ambientales realizadas a entidades y empresas públicas a nivel nacional hasta el 2024	SCAT - GAA	1	1	0,02%	0,02%	0,10%	0,10%
1.1.8.3. Emitir 9 productos de supervisión ambiental de entidades y empresas públicas a nivel nacional hasta el 2024	SCAT - GAA	9	9	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.8.4. Elaborar 1 informes de participación ciudadana respecto de los informes de auditoría ambiental, de seguimiento y de supervisión ambiental a nivel nacional hasta el 2024.	SCAT - GAA	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.9.1. Emitir 3 informes de auditorias TIC en temas de impacto al 2024	SCG/GA TIC	3	1	0,08%	0,03%	0,41%	0,14%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.1.9.2 Emitir 1 seguimientos a auditorías TIC al 2024	SCG/GA TIC	1	1	0,03%	0,03%	0,12%	0,12%
1.1.9.3. Emitir 7 productos de supervisiones TIC hasta el 2023	SCG/GA TIC	7	7	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.9.1. Emitir 71 productos de auditoría operacional de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2024.	SCGM	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.9.2. Emitir 27 productos de auditoría operacional AUOPE de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2024.	SCGM	5	5	0,65%	0,65%	3,20%	3,20%
1.1.9.3. Emitir 14 productos de seguimiento a auditorías operacionales AUOPE de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2024.	SCGM	5	5	0,86%	0,86%	4,24%	4,24%
1.1.10.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditoría operacional recibidos de las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2024.	SCGM	125	125	0,40%	0,40%	1,98%	1,98%
1.1.10.2. Mantener en un 100% la tasa de emisión de informes analíticos de POA de las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades, recibidos hasta el 30 de septiembre de cada año, a nivel nacional al 2024.	SCGM	139	139	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.11.1 Emitir 90 productos de Auditorías Operacionales AUOPE de entidades del Nivel Departamental a nivel nacional al 2024.	SCGD	10	9	0,27%	0,25%	1,35%	1,22%
1.1.11.2. Emitir 91 informes de seguimientos a Auditorías Operacionales AUOPE de Entidades Públicas del Nivel Departamental a nivel nacional al 2024	SCGD	23	23	0,52%	0,52%	2,57%	2,57%
1.1.11.4. Mantener en un 100% la tasa de emisión de informes analíticos de los Planes Anuales de Auditoría elaborados por las UAI de Entidades Públicas del Nivel Departamental, recibidos hasta el 30 de septiembre de cada año, a nivel nacional al 2024	SCGD	84	84	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.11.5. Mantener en un 100% la tasa de emisión productos de revisión de los informes anuales de actividades elaborados por las UAI de Entidades Públicas del Nivel Departamental al 2024 recibidos hasta el 31 de enero de cada gestión.	SCGD	41	41	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.1.11.6. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de Auditorías Operacionales recibidos de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Departamental a nivel nacional al 2024.	SCGD	100	100	0,03%	0,03%	0,12%	0,12%
1.1.11.7. Mantener en un 100% la tasa de emisión de informes analíticos de Auditorías Operacionales significativos sobre el IDH elaborados por las UAI de los Gobiernos Autónomos Departamentales a nivel nacional al 2024.	SCGD	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal				3,92%	3,84%	19,42%	18,99%
1.2 Coadyuvar a incrementar de 50% a 60% la tasa de fiabilidad o razonabilidad de la información financiera de entidades y empresas públicas a nivel nacional al 2025.							
1.2.1.1. Emitir 6 productos de AUFIN de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.2.2.2. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías de confiabilidad recibidas de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	105	105	0,24%	0,24%	1,19%	1,19%
1.2.2.3. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de productos analíticos de los informes de auditoría financiera recibidos de las Unidades de Auditoría Interna de los Entes Tutores de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025	SCNC	100%	100%	0,30%	0,30%	1,48%	1,48%
1.2.3.1. Emitir 41 informes de consistencia de Auditorías Externas Financieras emitidos por Firmas de Auditoría de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.2.3.2. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías de confiabilidad recibidas de las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública nacional al 2025.	SCEP	45	45	0,24%	0,24%	1,19%	1,19%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.2.3.4. Emitir 29 productos de auditoría financiera de Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025	SCEP	8	8	1,66%	1,66%	8,19%	8,19%
1.2.3.5. Emitir 7 productos de seguimiento a recomendaciones de Auditoría Financiera de Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025	SCEP	3	7	0,86%	0,86%	4,24%	4,24%
1.2.4.1. Ejecutar 3 eventos de difusión de la reglamentación para el ejercicio de auditoría externa y de sanciones de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.2.5.1 Emitir 4 productos de auditoría financiera de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades, a nivel nacional al 2025.	SCGM	10	10	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.2.6.1 Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías de confiabilidad recibidos de las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025.	SCGM	161	149	0,36%	0,33%	1,78%	1,65%
1.2.8.1. Emitir 3 Productos de Auditoría Financiera de las entidades del Nivel Departamentales a nivel nacional al 2025.	SCGD	1	0	0,33%	0,00%	1,65%	0,00%
1.2.10.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías de confiabilidad recibidas de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Departamental a nivel nacional al 2025.	SCGD	71	74	0,24%	0,24%	1,19%	1,19%
1.2.11.1. Ejecutar 5 eventos de difusión de la norma para el ejercicio de auditoría externa e interna relacionada con la razonabilidad de los estados financieros y la confiabilidad de los registros y estados financieros nivel nacional al 2025.	SCGD	1	1	0,12%	0,12%	0,59%	0,59%
Subtotal				4,35%	3,99%	21,50%	19,72%
1.3 Coadyuvar a incrementar de 60% a 70% la Tasa del Grado de Cumplimiento Normativo de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025.							
1.3.2.1. Emitir 52 productos de auditorías especiales o de cumplimiento de Entidades Públicas del Nivel Central, Firmas de Auditoría Externa y profesionales independientes al 2025.	SCNC	13	17	0,24%	0,24%	1,20%	1,20%
1.3.2.2. Emitir 186 productos de Supervisión de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	21	22	0,19%	0,19%	0,94%	0,94%
1.3.3.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías especiales o de cumplimiento recibidos de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025	SCNC	165	119	0,04%	0,03%	0,20%	0,14%
1.3.3.2. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de productos de relevamiento de información de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025	SCNC	0	0	0,10%	0,00%	0,49%	0,00%
1.3.3.3. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación de trabajos de firmas de auditoría externa y profesionales independientes de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	112	95	0,10%	0,08%	0,49%	0,42%
1.3.3.4. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de notas de respuesta a denuncias de presuntos hechos irregulares en ejercicio de la función pública de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	42	23	0,05%	0,03%	0,25%	0,14%
1.3.3.5. Incrementar del 0% al 100% la tasa de revisión de los informes de relevamiento de información sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno realizadas por las UAI de Entidades Públicas del Nivel Central a nivel nacional al 2025.	SCNC	103	103	0,05%	0,05%	0,25%	0,25%
1.3.4.1. Emitir 10 productos de auditorías especiales o de cumplimiento de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública, Firmas de Auditoría Externa y profesionales independientes a nivel nacional al 2025.	SCEP	3	3	0,12%	0,12%	0,59%	0,59%
1.3.4.2. Emitir 45 productos de supervisión de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025	SCEP	9	9	0,16%	0,16%	0,79%	0,79%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.3.5.1. Mantener en un 100% de la tasa de evaluación de procesos de contratación significativos, según clasificación, pertinencia relevancia e importancia de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	100%	240	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
1.3.6.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías especiales o de cumplimiento recibidos de las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	55	50	0,04%	0,04%	0,20%	0,18%
1.3.6.3. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de productos de relevamiento de información de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	100%	3	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.6.4. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación de trabajos de firmas de auditoría externa y profesionales independientes de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	9	9	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.6.5. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de notas de respuesta a denuncias de presuntos hechos irregulares en ejercicio de la función pública de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	12	12	0,05%	0,05%	0,25%	0,25%
1.3.6.6. Incrementar del 0% al 100% la tasa de revisión de los informes de relevamiento de información sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno realizadas por las UAI de Entidades y Empresas vinculadas a la Gestión Empresarial Pública a nivel nacional al 2025.	SCEP	1	1	0,05%	0,05%	0,25%	0,25%
1.3.7.1. Emitir 5 Informes de Auditorías Especiales o de Cumplimiento en entidades públicas focalizadas a nivel nacional.	SCSL	1	0	0,08%	0,00%	0,40%	0,00%
1.3.8.1. Incrementar de 0% a 100% la Tasa de supervisión a las Unidades Jurídicas de Entidades y Empresas públicas sobre contrataciones a nivel nacional al 2025	SCSL	100%	0	0,04%	0,00%	0,20%	0,00%
1.3.9.1. Emitir 453 productos de auditorías especiales o de cumplimiento de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades, Firmas de Auditoría Externa y profesionales independientes a nivel nacional al 2025.	SCGM	122	115	0,60%	0,56%	2,95%	2,78%
1.3.9.2. Emitir 250 productos de Supervisión de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades, a nivel nacional al 2025.	SCGM	25	25	0,19%	0,19%	0,95%	0,95%
1.3.9.3 Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de productos de relevamiento de información de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025.	SCGM	7	7	0,05%	0,05%	0,25%	0,25%
1.3.10.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías especiales o de cumplimiento con indicios de responsabilidad recibidos de las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025.	SCGM	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.3.10.2. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías especiales o de cumplimiento recibidos por las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025.	SCGM	113	209	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.11. 1. Emitir 223 productos de auditorías especiales o de cumplimiento de Entidades Públicas del Nivel Departamental, Firmas de Auditoría Externa y profesionales independientes a nivel nacional al 2025	SCGD	57	40	0,41%	0,33%	2,02%	1,61%
1.3.12.1. Emitir 36 productos de seguimiento a recomendaciones de informes de auditoría de cumplimiento de Entidades Públicas del Nivel Departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.3.12.2. Emitir 285 productos de supervisiones de Entidades Públicas del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	37	35	0,24%	0,22%	1,17%	1,11%
1.3.13.1. Mantener en un 100% la tasa de evaluación a los informes de auditorías especiales o de cumplimiento recibidos de las UAI de Entidades Públicas del Nivel Departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	85	77	0,04%	0,03%	0,20%	0,17%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.3.14.1. Emitir 6 productos emergentes de la supervisión realizada a la organización y funcionamiento de las UAI de las entidades del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.3.15.1. Mantener en un 100% la tasa de emisión de notas de respuesta sobre el tratamiento de solicitudes y denuncias recibidas de las entidades públicas del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	0	0	0,02%	0,00%	0,10%	0,00%
1.3.16.1. Emitir 9 productos de Auditorías Especiales o de Cumplimiento en P.I.P a nivel nacional focalizadas al 2025	SCAT/GA APIP	3	2	0,07%	0,05%	0,33%	0,26%
1.3.16.2. Emitir 20 productos de supervisión de Proyectos de Inversión Pública de los Gobiernos Autónomos Municipales, Universidades y Gobiernos Autónomos Departamentales a nivel nacional al 2025	SCAT/GA APIP	10	10	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.17.1. Emitir 12 productos de Auditorías Especiales o de Cumplimiento de P.I.P. a nivel nacional focalizadas al 2025	SCAT/GA PIP	4	4	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.17.2. Emitir 20 productos de supervisión de Proyectos de Inversión Pública a nivel nacional al 2025	SCAT/GA PIP	5	5	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
1.3.18.1. Emitir 28 productos de supervisión ambiental de entidades y empresas públicas a nivel nacional hasta el 2025	SCAT/GA A	6	6	0,21%	0,21%	1,06%	1,06%
1.3.19.1. Emitir 25 productos de supervisión TIC al 2025	SCAT/GA TIC	4	7	0,18%	0,18%	0,87%	0,87%
1.3.20.1. Emitir 47 productos de Supervisión de Entidades y Empresas Públicas a nivel nacional al 2025	SCG/GS P	30	24	0,39%	0,24%	1,94%	1,17%
1.3.21.1. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación de trabajos de firmas de auditoría externa y profesionales independientes de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025	SCGM	354	400	0,10%	0,10%	0,49%	0,49%
1.3.22.1. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de notas de respuesta a denuncias de presuntos hechos irregulares en ejercicio de la función pública de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025	SCGM	0	0	0,05%	0,00%	0,25%	0,00%
1.3.23.1. Incrementar del 0% al 100% la tasa de revisión de los informes de relevamiento de información sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno realizadas por las UAI de Gobiernos Autónomos Municipales y Universidades a nivel nacional al 2025	SCGM	0	0	0,05%	0,00%	0,25%	0,00%
1.3.24.1. Incrementar del 0% al 100% la tasa de evaluación de trabajos de firmas de auditoría externa y profesionales independientes de las entidades públicas del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	0	0	0,10%	0,00%	0,49%	0,00%
1.3.24.2. Incrementar del 0% al 100% la tasa de emisión de productos de relevamiento de información de las entidades públicas del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	8	3	0,10%	0,04%	0,49%	0,19%
1.3.24.3. Incrementar del 0% al 100% la tasa de revisión de los informes de relevamiento de información sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno realizadas por las UAI de las entidades públicas del nivel departamental a nivel nacional al 2025	SCGD	0	0	0,05%	0,00%	0,25%	0,00%
Subtotal				4,89%	3,98%	24,21%	19,70%
1.4 Coadyuvar a incrementar de 5% a 20% la tasa de desempeño laboral de los Servidores Públicos capacitados por el CENCAP a nivel nacional al 2025.							
1.4.1.1. Ejecutar al menos 4 programas de especialización en los Sistemas de Administración y Control Gubernamentales a nivel nacional al 2025	CENCAP	4	4	0,31%	0,31%	1,52%	1,52%
1.4.2.1. Ejecutar 1461 eventos de capacitación introductorios y generales en temas de la Ley N° 1178 a nivel nacional al 2025	CENCAP	1461	1452	1,02%	1,02%	5,07%	5,07%
1.4.3.1. Ejecutar 73 eventos de capacitación focalizados en los ámbitos Central, Municipal, Gobernaciones, Universidades, Empresas Públicas a nivel nacional al 2025	CENCAP	73	73	0,53%	0,53%	2,64%	2,64%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.4.4.1. Ejecutar 19 eventos de capacitación dirigidos a los actores de control social a nivel nacional al 2025.	CENCAP	19	19	0,15%	0,15%	0,74%	0,74%
1.4.5.1. Coordinar la ejecución de al menos 3 programas de postgrado a nivel nacional al 2025	CENCAP	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subtotal				2,02%	2,02%	9,97%	9,97%
1.5 Incrementar de 75% a 80% la tasa de percepción favorable de servicios legales a nivel nacional al 2025.							
1.5.1.1. Mantener en 100% la Tasa de emisión de solvencia fiscal a nivel nacional al 2025	SCSL	54137	54137	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.1.2. Mantener en 100% la Tasa de servicios de atención a baja y exclusión de procesos a nivel nacional al 2025.	SCSL	10414	10414	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.1.3. Mantener en 100% la tasa de verificación de registro de procesos a nivel nacional al 2025.	SCSL	27636	13657	0,13%	0,06%	0,63%	0,32%
1.5.1.4. Mantener en 100% la Tasa de Consultas externas atendidas por Gerencias de Servicios Legales a nivel nacional al 2025.	SCSL	3666	3677	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.1.5. Mantener en 100% la Tasa de Consultas externas atendidas por la Gerencia de Asuntos Jurídicos y Administrativos a nivel nacional al 2025	SCSL	306	251	0,13%	0,10%	0,63%	0,52%
1.5.1.6. Mantener en 100% la Tasa de Consultas externas atendidas por Registro y DJBR a nivel nacional al 2025.	SCSL	6764	6753	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.2.1. Mantener en 100% la Tasa de verificación de registro de contratos a nivel nacional al 2025	SCSL	40454	14950	0,13%	0,05%	0,63%	0,23%
1.5.3.1. Mantener en 100% la Tasa de seguimientos y/o patrocinios a procesos judiciales de la CGE a nivel nacional al 2025.	SCSL	81	3	0,13%	0,00%	0,63%	0,02%
1.5.4.1. Mantener en 100% de la Tasa de dictámenes con seguimiento a nivel nacional al 2025	SCSL	215	224	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.5.1. Mantener en 100% la Tasa de servicio de emisión de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas a nivel nacional al 2025	SCSL	342939	342939	0,19%	0,19%	0,95%	0,95%
1.5.6.1. Mantener en 100% la Tasa de atención a solicitudes de Información y legalizaciones de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas a nivel nacional al 2025.	SCSL	5318	5318	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
1.5.6.2. Mantener en 100% la Tasa de atención a solicitudes de baja de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas a nacional al 2025	SCSL	1619	1619	0,13%	0,13%	0,63%	0,63%
Subtotal				1,60%	1,31%	7,92%	6,48%
1.6 Incrementar de 80% a 85% la tasa de percepción de la calidad de instrumentos normativos de control gubernamental a nivel nacional al 2025.							
1.6.1.1. Mantener el 100% de la Tasa de Normativa de Control Gubernamental requerida de la CGE a nivel nacional al 2025	SCSL	1	1	0,40%	0,40%	1,99%	1,99%
Subtotal				0,40%	0,40%	1,99%	1,99%
1.7 Incrementar de 70% a 75% la tasa el posicionamiento institucional de la CGE en la población boliviana al 2025.							
1.7.1.1. Actualizar Plan Estratégico y Política Comunicacional de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	3	3	0,17%	0,17%	0,84%	0,84%
1.7.1.2. Elaborar un Manual de Imagen e Identidad Institucional de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	1	1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.7.2.1. Producir y difundir 70 materiales radiales o audios digitales sobre las actividades y servicios de la CGE	GCI	11	11	0,02%	0,02%	0,10%	0,11%
1.7.2.2. Producir y difundir 63 productos audiovisuales de la imagen institucional de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	20	20	0,02%	0,02%	0,10%	0,11%
1.7.2.3. Elaborar (diseño gráfico, edición contenido, impresión) 25 productos promocionales de la imagen institucional de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	3	3	0,02%	0,02%	0,10%	0,08%
1.7.3.1. Mantener en un 100% la tasa de productos comunicacionales publicados de la CGE en la pag web a nivel nacional al 2025	GCI	868	868	0,10%	0,10%	0,48%	0,48%
1.7.3.2. Publicar 5 Informes (digital y/o impreso) de Gestión del Contralor a nivel nacional al 2025	GCI	1	1	0,02%	0,02%	0,10%	0,10%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
1.7.3.3. Publicar 8 revistas digitales y/o impresas de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	2	2	0,02%	0,02%	0,10%	0,12%
1.7.3.4. Publicar 25 boletines digitales y/o impresos de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	6	6	0,02%	0,02%	0,10%	0,12%
1.7.3.5. Publicar 20 cartillas educativas digitales y/o impresos de la CGE a nivel nacional al 2025	GCI	4	4	0,02%	0,02%	0,10%	0,10%
1.7.3.6. Mantener en un 100% la tasa comunicacional en redes sociales (FB, TW, YouTube) a nivel nacional al 2025	GCI	1	1	0,02%	0,02%	0,10%	0,10%
Subtotal				0,43%	0,44%	2,12%	2,16%
1.8. Incrementar de 66% a 75% la tasa de percepción externa del Servicio de Secretaría General a nivel nacional al 2025.							
1.8.1.1. Mantener en un 100% la tasa del servicio de legalizaciones de la CGE a nivel nacional al 2024.	SG	5637	5637	0,21%	0,21%	1,04%	1,04%
1.8.1.2. Mantener en un 100% la tasa del servicio de Registro de firmas y profesionales independientes de auditoría externa y consultoría especializada en auditoría de la CGE a nivel nacional al 2024.	SG	71	71	0,21%	0,21%	1,04%	1,04%
1.8.1.3. Mantener en un 100% la tasa de recepción de denuncias y solicitudes de auditoría (PE/CE-084) a nivel nacional al 2024.	SG	200	200	0,18%	0,18%	0,89%	0,89%
Subtotal				0,60%	0,60%	2,97%	2,97%
2.1. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de los servicios de planificación estratégica y organización administrativa en la CGE a nivel nacional al 2025.							
2.1.1.1 Mantener en 100% la Tasa de eficacia del servicio de planificación estratégica a nivel nacional al 2024.	SCG	2	1	0,20%	0,10%	0,99%	0,49%
2.1.1.2 Mantener en 100% la Tasa de eficacia del servicio de Gestión Institucional a nivel nacional al 2024.	SCG	1228	1221	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
Subtotal				0,40%	0,30%	1,98%	1,48%
2.2. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de servicios Administrativos, financieros y Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) a nivel nacional al 2025.							
2.2.1.1 Mantener en un 100% la tasa de eficacia de los servicios administrativos de la CGE a nivel nacional al 2024	GNAF - SGAF	4116	4116	0,14%	0,14%	0,67%	0,67%
2.2.2.1 Mantener en un 100% la tasa de eficacia de los servicios TIC de la CGE a nivel nacional al 2024	GNAF - SGSIR	3864	3864	0,13%	0,13%	0,65%	0,65%
2.2.3.1 Mantener en un 100% la tasa de eficacia de los servicios financieros a nivel nacional al 2024	GNAF - SGAF	8741	8741	0,13%	0,13%	0,66%	0,66%
Subtotal				0,40%	0,40%	1,99%	1,99%
2.3. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción favorable de servicios de apoyo legal a nivel nacional al 2025.							
2.3.1.0. Incrementar de 80% a 100% la tasa de Implementación del sistema de normatividad de la CGE a nivel nacional al 2024	SCSL	126	107	0,16%	0,14%	0,79%	0,69%
2.3.2.0. Mantener en un 100% la tasa de eficacia de los servicios legales a nivel nacional al 2024	SCSL	1850	1636	0,24%	0,21%	1,19%	1,04%
Subtotal				0,40%	0,35%	1,98%	1,73%
2.4. Incrementar de 70% a 75% la tasa de percepción de Servicio de Recursos Humanos a nivel nacional al 2025.							
2.4.1.1. Mantener en un 100% la tasa de eficacia del servicio de recursos humanos de la CGE a nivel nacional al 2024	GNRH	12977	12977	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
Subtotal				0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
2.5. Incrementar de 70% al 75% la tasa de percepción de servicios comunicacionales de la CGE a nivel nacional al 2025.							
2.5.1.1. Mantener 100% la tasa de productos comunicacionales publicados de la Contraloría al 2024 y en redes sociales.	GCI	57	57	0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
Subtotal				0,20%	0,20%	0,99%	0,99%

ANEXO N° 1

Acciones a Corto Plazo	Área Resp	Prog. 2024	Ejecutado	Eficacia Programada Ponderada (20,21%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (20,21%)	Eficacia Programada Ponderada (100%)	Eficacia Ejecutada Ponderada (100%)
2.6. Incrementar de 70% al 75% la tasa de percepción interna del servicio de Secretaria General, Relacionamiento Internacional y Transparencia a nivel nacional al 2025.							
2.6.1.1. Mantener en un 100% la tasa de relacionamiento internacional a nivel nacional al 2024.	SG	10	10	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
2.6.1.2. Mantener en un 100% la tasa de transparencia institucional a nivel nacional al 2024.	SG	23	23	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
2.6.1.3. Mantener en un 100% la tasa de gestión de financiamiento a nivel nacional al 2024	SG	2	2	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
2.6.1.4. Mantener en un 100% la tasa del servicio de correspondencia de la CGE a nivel nacional al 2024	SG	89275	89275	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
2.6.1.5. Mantener en un 100% la tasa del registro de Entidades (SISGEN) a nivel nacional al 2024.	SG	62	62	0,04%	0,04%	0,20%	0,20%
Subtotal				0,20%	0,20%	0,99%	0,99%
2.7. Incrementar de 80% al 86% la tasa de implementación de control interno administrativo de la CGE a nivel nacional al 2025.							
2.7.1.0. Mantener en 100% la Tasa implementación de control interno administrativo de la CGE a Nivel Nacional al 2024.	UAI	15	14	0,20%	0,18%	0,99%	0,88%
Subtotal				0,20%	0,18%	0,99%	0,88%
TOTAL				20,21%	18,40%	100,00%	91,03%

* En el marco del Ajuste del PEI 2021 - 2025 aprobado con Dictamen MPD/VPC/DGSPiE-DCC 0002/2024 de 22 de mayo de 2024 algunas Acciones Estratégicas fueron modificadas en la ponderación inicialmente asignada, razón por la cual el Anexo muestra Acciones a Corto Plazo ejecutadas sin ponderación (0%) en concordancia con lo establecido en el PEI Ajustado 2021 - 2025.



Anexo 2



INFORMES EMITIDOS - GESTIÓN 2024

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS PORTUARIOS - BOLIVIA			
P5/EP19/O19	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO AUDITORÍA EXTERNA Y LA FIRMA DE AUDITORÍA
ADMINISTRADORA BOLIVIANA DE CARRETERAS			
IX/GP460/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE CIERRE DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA POR CONSTRUCCIÓN, Y CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL FUNDAMENTAL, EJECUTADOS POR LA ABC, ESTABLECIDOS EN EL MANUAL DE CIERRE DE PROYECTOS MI/SCP-019, VERSIÓN 1, APROBADO CON RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO ABC/DIR/004/2021 DE 01 DE NOVIEMBRE DE 2021
IX/EP456/D24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL CONTRATO DE FINANCIACIÓN FI N° 85175 DEL 31 DE MARZO DE 2017, EL CONVENIO SUBSIDIARIO N° DGCP-18/2017 DEL 12 DE DICIEMBRE DE 2019, Y EL DÉBITO AUTOMÁTICO POR CONCEPTO DE COMISIONES BANCARIAS DE DISPONIBILIDAD DEL FINANCIAMIENTO CON EL BANCO EUROPEO INTERNACIONAL, DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LA DOBLE VÍA CARACOLLO - COLOMI: TRAMO 2B CONFITAL- BOMBEO
K1/RP173/A24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DEL TRAMO MONTEAGUDO - IPATÍ, TRAMO II: MUYUPAMPA - IPATÍ
K1/GP494/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN TRAMO I ESCOMA - PACOBAMBA
K1/EP2/J20	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE CONSTRUCCIÓN DE LA CARRETERA PARACAYA - MIZQUE AIQUILE TRAMO II CRUCE VACAS - PUENTE KURI (C1)
ADUANA NACIONAL			
K3/IP15/Y19 Q1	(PM24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL CICLO DE VIDA DE DESARROLLO DE SOFTWARE
AGENCIA BOLIVIANA DE ENERGÍA NUCLEAR			
S6/GP59/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
AGENCIA DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN			
IX/GP695/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA CALIDAD Y EFICIENCIA DE LOS SERVICIOS DEL GOBIERNO ELECTRÓNICO
AGENCIA DE INFRAESTRUCTURA EN SALUD Y EQUIPAMIENTO MÉDICO			
S6/GP55/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
K1/GP6/F24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE CONSTRUCCIÓN UNIDAD DE RADIOTERAPIA EN COCHABAMBA
K1/GP664/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE CONSTRUCCIÓN HOSPITAL DE 2DO NIVEL DE VILLAZÓN, TUPIZA, CAMIRI O MONTEAGUDO
AGENCIA DEL DESARROLLO DEL CINE Y AUDIOVISUAL BOLIVIANOS			
IX/EP82/S23	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL CRÉDITO OTORGADO MEDIANTE EL FONDO DE FOMENTO CINEMATOGRAFICO PARA LA PROMOCIÓN DE LA ACTIVIDAD CINEMATOGRAFICA
IX/EP82/S23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR SOBRE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL CRÉDITO OTORGADO MEDIANTE EL FONDO DE FOMENTO CINEMATOGRAFICO PARA LA PROMOCIÓN DE LA ACTIVIDAD CINEMATOGRAFICA
AGENCIA ESTATAL DE MEDICAMENTOS Y TECNOLOGÍAS EN SALUD			
K3/GP655/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA			
IX/GP233/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES EFECTUADAS POR LA AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA, PARA LA TRANSFERENCIA DEFINITIVA A LOS BENEFICIARIOS FINALES DE LAS SOLUCIONES HABITACIONALES (DEPARTAMENTOS) CONSTRUIDOS CON EL PROYECTO DENOMINADO CONSTRUCCIÓN 7 MULTIFAMILIARES EN LA CIUDAD DE EL ALTO-CONDominio WIPHALA

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
IX/GP455/S24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES REALIZADAS PARA EL PERFECCIONAMIENTO DEL DERECHO PROPIETARIO DE LAS VIVIENDAS A FAVOR DE LOS BENEFICIARIOS Y ACTIVACIÓN DE LAS CARTERAS DE CRÉDITO PARA SU AMORTIZACIÓN CORRESPONDIENTE, EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA SOCIAL URBANIZACIÓN CAMPO GRANDE - BARRIO VALENTINA DE LA CIUDAD DE YACUIBA
S6/GP52/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS			
K3/GP125/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DE ELECTRICIDAD Y TECNOLOGÍA NUCLEAR			
SP/GP44/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL DE COOPERATIVAS			
IX/GP712/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN E INTERVENCIÓN DE COOPERATIVAS DE TELECOMUNICACIONES
SP/GP48/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
K3/GP444/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL SOCIAL DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO			
SP/GP39/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES			
IX/OP461/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL PROCESO DE VERIFICACIÓN DE LA CALIDAD DEL SERVICIO DE OPERADORES NACIONALES E INTERNACIONALES (SECTOR AÉREO), AL ACCESO EQUITATIVO Y UNIVERSAL DE LAS Y LOS BOLIVIANOS, EN CONDICIONES DE CALIDAD Y PROTEGIENDO SUS DERECHOS, REALIZADOS POR LA ATT
K3/GP35/N23	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AUTORIDAD DE SUPERVISIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL DE CORTO PLAZO			
IX/OP586/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA SUPERVISIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SALUD E INFORMES DE MEDIDAS PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS EMITIDAS A LA CAJA NACIONAL DE SALUD Y CAJA PETROLERA DE SALUD
IX/GP713/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA FISCALIZACIÓN DE LA OTORGACIÓN DE LA PRESTACIÓN DE ASIGNACIONES FAMILIARES
S6/GP626/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
AUTORIDAD DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO			
IX/EP683/N24	L1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL PAGO DE HABERES, AGUINALDOS Y OTROS BENEFICIOS, PERCIBIDOS POR RICHARD EDMUNDO SOLÍZ FERNÁNDEZ DURANTE EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO DE 1995 A JULIO DE 2013, RELACIONADOS A LA REPARACIÓN DE DAÑO SEGUIDO POR LA ASFI, DENTRO DEL PROCESO PENAL EN EL JUZGADO DE SENTENCIA PENAL 2DO. DE LA CAPITAL - LA PAZ
K3/GP677/N24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AUTORIDAD JURISDICCIONAL ADMINISTRATIVA MINERA			
SP/GP38/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
K3/GP447/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
AUTORIDAD PLURINACIONAL DE LA MADRE TIERRA			
IX/GP521/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO N° GEF AMAZONÍA - CONVENIO DE FINANCIAMIENTO BOL/99776 DE GESTIÓN SUSTENTABLE DE ECOSISTEMAS DEL BOSQUE AMAZÓNICO POR LAS COMUNIDADES INDÍGENAS Y LOCALES PARA GENERAR MÚLTIPLES BENEFICIOS AMBIENTALES Y SOCIALES, CON LA ENTIDAD FONDO MUNDIAL DEL MEDIO AMBIENTE – GEF AMAZONIA (FINANCIADORA)
SP/GP42/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA			
IX/EP01/F22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR N° IX/EP01/F22-R1, DE AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL PRÉSTAMO DEL FONDO MONETARIO INTERNACIONAL (FMI) A TRAVÉS DEL INSTRUMENTO DE FINANCIAMIENTO RÁPIDO (IFR), GESTIÓN 2020
S6/GP56/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
BOLIVIANA DE AVIACIÓN			
P5/OP42/O23	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DE LAS OPERACIONES 3.1.2.2 «GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS Y DE MANTENIMIENTO DE ACUERDO A NORMATIVA DE CADA PAÍS DONDE SE OPERA Y EN APLICACIÓN DE ESTÁNDARES IOSA» DEL POA A CARGO DE LA GERENCIA DE OPERACIONES
P5/GP599/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN RELACIONADA CON LA ADMINISTRACIÓN DE PRODUCTOS ESTRATÉGICOS
CAJA NACIONAL DE SALUD			
IX/EP119/D24	L1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA INFORMACIÓN Y LOS DOCUMENTOS DEL PROCESO DE CONTRATACIÓN Y CUMPLIMIENTO DE LOS CONTRATOS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL DE MEDICAMENTOS COMPLEMENTARIA GESTIÓN 2022
IX/GP523/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE LOS REEMBOLSOS A LOS ASEGURADOS POR PRESTACIONES MÉDICAS
CAJA PETROLERA DE SALUD			
IX/EP24/S21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA DOCUMENTACIÓN DE USO Y/O FUNCIONAMIENTO DE EQUIPOS MÉDICOS
IX/GP583/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA ADMINISTRACIÓN DE MEDICAMENTOS - HOSPITAL PETROLERO DE OBRAJES
EX/EP26/G10	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA CON LA CONTRATACIÓN DEL CENTRO MÉDICO INTEGRADO (CMI) LA PAZ
CAJA PETROLERA DE SALUD DEPARTAMENTAL SANTA CRUZ			
IS/EP66/N21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS EN EL SERVICIO DE LAVANDERÍA DEL HOSPITAL SANTA CRUZ
ES/EP735/D24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE PROCESO DE CONTRATACIÓN, PROPUESTA ADJUDICADA, CONTRATO, ACTA DE RECEPCIÓN, CHEQUE EMITIDO
CENTRO INTERNACIONAL DE LA QUINUA			
EO/OP430/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL CENTRO INTERNACIONAL DE LA QUINUA
COMANDO GENERAL DE LA FUERZA AEREA BOLIVIANA			
EX/EP17/E07	C9	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A INGRESOS Y GASTOS

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
COMANDO GENERAL DE LA POLICIA BOLIVIANA			
EX/EP11/A18	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A ARGUMENTOS Y DOCUMENTOS DE DESCARGOS PRESENTADOS POR LOS PRESUNTOS INVOLUCRADOS (GUARDERÍA VIRGEN DE COPACABANA)
COMITÉ EJECUTIVO DE LA UNIVERSIDAD BOLIVIANA			
GL/EP3/M23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A PAGO DE REMUNERACIONES AL MARGEN DE DISPOSICIONES LEGALES Y NORMATIVAS
CONSEJO NACIONAL DE VIVIENDA POLICIAL			
EX/EP17/N18	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A FINANCIAMIENTO COMPRA TERRENOS P/COMTE DE VIVIENDA SAN JOSE DE CHARAPAQUI.DOC. PAGO INP. TRAN
IX/GP745/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA OTORGACIÓN DE CRÉDITOS, A FUNCIONARIOS POLICIALES, Y SU RECUPERACIÓN, EN EL MARCO DEL REGLAMENTO DE CRÉDITOS DEL CONSEJO NACIONAL DE VIVIENDA POLICIAL COVIPOL, APROBADO CON RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA DE JUNTA DIRECTIVA N° 004/2022 DE 16 DE MARZO DE 2022
DIRECCIÓN DEL NOTARIADO PLURINACIONAL			
S6/GP627/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
K3/GP07/D23	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN COCHABAMBA			
EC/OP52/S23/O1	(PD24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL INFORME EC/OP52/O22-O1
EC/OP409/G24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO RELACIONADA CON LA EFICACIA DE LA SUBDIRECCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE FORMACIÓN PROFESIONAL
DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN ORURO			
EO/GP403/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LAS UNIDADES EDUCATIVAS DE NUEVA CREACIÓN EN EL DEPARTAMENTO DE ORURO
DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN PANDO			
EN/OP82/J22O1	(PM24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL A LOS PROGRAMAS DE GESTIÓN SOCIAL, INFORME EN/OP82/J22-O1
EN/GP481/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE EL FUNCIONAMIENTO DE LOS INSTITUTOS DE FORMACIÓN TÉCNICA, TECNOLÓGICA DE CARACTER FISCAL DEL DEPARTAMENTO DE PANDO
DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN POTOSÍ			
EP/OP14/O22/O1	(PD24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA OPERACIONAL EP/OP14/O22-O1
EP/GP424/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE INSTITUTOS TÉCNICO Y TECNOLÓGICOS DE FORMACIÓN SUPERIOR DE LA CIUDAD DE POTOSÍ
DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL			
S6/GP50/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
EMPRESA AZUCARERA SAN BUENAVENTURA			
P5/GP440/S24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS BALANCES GENERALES, ESTADOS DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES, ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS, Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS GESTIONES 2020, 2021, 2022 Y 2023, REMITIDOS A LA SUBCONTRALORÍA DE EMPRESAS PÚBLICAS
EMPRESA BOLIVIANA DE ALIMENTOS Y DERIVADOS			
K1/GP410/G24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO "IMPLEMENTACIÓN DE LA INDUSTRIA DE PRODUCTOS DEL CHACO" (COMPONENTE OBRAS CIVILES)
P5/OP06/D22/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORÍA OPERACIONAL N° P5/OP06/D22 O1

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
P5/EP66/O22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA CON LA COMPRA DE CASTAÑA
EMPRESA BOLIVIANA DE INDUSTRIALIZACIÓN DE HIDROCARBUROS			
P5/OP552/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DE LAS OPERACIONES Y COMERCIALIZACIÓN DE TUBERÍAS, TAPONES Y FERTILIZANTES; Y LA EFICIENCIA Y ECONOMÍA DE LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN TUBERÍAS Y TAPONES DE LA EBIH, GESTIÓN 2023
P5/GP19/M24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS OPERACIONES DEL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN DE LA PLANTA DE PRODUCCIÓN DE FERTILIZANTES GRANULADOS COCHABAMBA, PARA LA PRODUCCIÓN NPK DE 60.000 TONELADAS/AÑO
EMPRESA BOLIVIANA DE PRODUCCIÓN AGROPECUARIA			
P5/GP418/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA PRODUCCIÓN DE GRANOS Y FORRAJES, ENGORDE DE BOVINOS Y LA COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS DEFINIDOS COMO OBJETIVOS ESTRATÉGICOS Y FINANCIEROS EN EL PLAN DE NEGOCIO, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN RELACIONADA
EMPRESA DE APOYO A LA PRODUCCIÓN DE ALIMENTOS			
K1/GP496/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN PLANTA PROCESADORA DE HORTALIZAS, COMARAPA, SANTA CRUZ
P5/GP435/G24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL INGENIO ARROCERO SAN ANDRÉS
EMPRESA ESTATAL DE TELEVISIÓN "BOLIVIA TV"			
P5/OP551/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LAS OPERACIONES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PUBLICITARIOS
EMPRESA ESTRATÉGICA BOLIVIANA DE CONSTRUCCIÓN Y CONSERVACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CIVIL			
P5/OP561/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL RESPECTO A LA EFICACIA Y EFICIENCIA A LA ACCIÓN A CORTO PLAZO «CONSTRUCCIÓN, EQUIPAMIENTO E INSTALACIÓN DE LA PLANTA DE ALMACENAMIENTO DE GRANOS DE EMAPA»
EMPRESA MUNICIPAL DE ÁREAS VERDES SUCRE			
P5/FN14/F24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FN14/F24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
EMPRESA MUNICIPAL DE ÁREAS VERDES Y RECREACIÓN ALTERNATIVA			
P5/RP639/O24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ASISTENCIA DEL PERSONAL A LA EMAVRA EL 10 DE OCTUBRE DE 2022, Y/O LICENCIA, PERMISO O VACACIÓN DEBIDAMENTE AUTORIZADOS, ASÍ COMO LA SIGUIENTE DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
EMPRESA MUNICIPAL DE ASFALTOS Y VÍAS			
P5/EP35/S23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN Y PAGOS DEL "SERVICIO JUDICIAL – ABOGADO ESPECIALISTA EN MATERIA TRIBUTARIA" PARA EL PATROCINIO DEL PROCESO CONTENCIOSO TRIBUTARIO INICIADO EN CONTRA DEL SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES
EMPRESA MUNICIPAL DE DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA LLALLAGUA			
P5/FP41/Y22I2	(PL24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° P5/FP41/Y22 I2
P5/FP1/F24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP1/F24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP10/E23I2	(PS24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° P5/FP10/E23 I2

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
EMPRESA MUNICIPAL FABRICA DE JOYAS			
P5/FP09/D22I2	(PG24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° P5/FP09/D22 I2
P5/FP3/F24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP3/F24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP09/E23I2	(PG24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 N° P5/FP09/E23 I2 Y LA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON LA IMPLANTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES
EMPRESA NACIONAL DE ELECTRICIDAD			
P5/GP417/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN RESPECTO AL CUMPLIMIENTO DE LA CANTIDAD DE ENERGÍA ELÉCTRICA PRODUCIDA ANUALMENTE POR LA CENTRAL HIDROELÉCTRICA MISICUNI PARA EL SISTEMA INTERCONECTADO NACIONAL (SIN) EN EL MARCO DEL CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 2238/BL-BO
EMPRESA NACIONAL DE FERROCARRILES - RESIDUAL			
P5/GP332/Y24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA INVENTARIACIÓN, DE TODOS LOS BIENES DE ENFE Y LA EROGACIÓN DE LOS RECURSOS PARA LA MISMA, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN RELACIONADA, TALES COMO: LEY GENERAL DE TRANSPORTE N° 165 DEL 16 DE AGOSTO DE 2011, QUE ESTABLECE EN SU DISPOSICIÓN TRANSITORIA CUARTA LA INVENTARIACIÓN DE ACTIVOS, CHATARRAS Y BIENES DE LA EMPRESA NACIONAL DE FERROCARRILES
EMPRESA PÚBLICA "EDITORIAL DEL ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA"			
P5/GP564/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL SERVICIO DE IMPRESIÓN, DISEÑO Y EDICIÓN DE MATERIAL DEMANDADO
EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO COBIJA			
P5/RP751/D24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA LECTURA Y FACTURACIÓN DE CONSUMO DE AGUA
P5/RP751/D24	T2	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA DOCUMENTACIÓN QUE RESPALDA LA LECTURA Y FACTURACIÓN DE CONSUMO DE AGUA
EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA DE YACIMIENTOS DE LITIO BOLIVIANOS			
P5/GP420/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA PRODUCCIÓN Y METAS DE PRODUCTOS CLORURO DE POTASIO Y CARBONATO DE LITIO
EMPRESA SERVICIOS AÉREOS BOLIVIANOS			
P5/FP2/F24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP2/F24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA AUDITADA CORRESPONDIENTES A LA GESTIÓN 2023
P5/FP22/M22/I2	(PS24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS TAREAS Y ACCIONES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA N° P5/FP22/M22 I2 Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
P5/FP04/F21/I2	(PS24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS TAREAS Y ACCIONES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA N° P5/FP04/F21 I2 Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
P5/FP08/E23I2	(PS24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS TAREAS Y ACCIONES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA N° P5/FP08/E23 I2.Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
ENTIDAD EJECUTORA DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA			
S6/GP53/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
K1/GP12/F24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN REPRESA ANGOSTURA (OMEREQUE)
K1/GP414/G24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN REPRESA VALLE DE TIN TIN Y SISTEMA DE RIEGO LOTE 1 (PRESA)

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
K1/GP483/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN SISTEMA DE RIEGO CHUÑAVI (PRESA)
ENTIDAD MUNICIPAL DE ASEO URBANO SUCRE			
GH/FP545/O24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME SOBRE ASPECTOS CONTABLES Y DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS EMITIDOS POR EMAS, LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS, FINANCIEROS Y PATRIMONIALES, Y LA DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO, RESULTANTES DE LAS OPERACIONES Y TRANSACCIONES EJECUTADAS EN EL EJERCICIO FISCAL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
GH/FP545/O24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE EMERGENTE A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS EMITIDOS POR EMAS, LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS, FINANCIEROS Y PATRIMONIALES, Y LA DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO, RESULTANTES DE LAS OPERACIONES Y TRANSACCIONES EJECUTADAS EN EL EJERCICIO FISCAL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
ESCUELA BOLIVIANA INTERCULTURAL DE MÚSICA			
EO/GP431/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE EL FUNCIONAMIENTO DE LA ESCUELA BOLIVIANA INTERCULTURAL DE MÚSICA
ESCUELA DE GESTIÓN PÚBLICA PLURINACIONAL			
S6/GP628/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
ESCUELA MILITAR DE INGENIERÍA			
IX/EP10/O21	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME AMPLIATORIO SOBRE DOCUMENTACIÓN PRESUPUESTARIA Y OTRA RELATIVA A LA DISTRIBUCIÓN USO Y DESTINO DEL COMBUSTIBLE TERRESTRE
FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA			
II/GP302/Y24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE SOBRE LAS ACCIONES ASUMIDAS PARA LA EMISIÓN DE LAS RES. UNILATERALES Y TRAMITACIÓN DEL DEB. AUT. POR EL FDI RELACIONADOS CON LOS CONVENIOS INTERGUBERNAMENTALES DE FINANCIAMIENTO NRS. FDI/CONV/533 Y 534/2017 CON EL GAMCB
FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL			
IX/GP519/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FONABOSQUE QUE NO CUENTAN CON CIERRE FINANCIERO, TÉCNICO Y LEGAL
S6/GP57/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
FONDO NACIONAL DE DESARROLLO REGIONAL			
S6/GP34/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
FONDO NACIONAL DE INVERSIÓN PRODUCTIVA Y SOCIAL			
IX/GP94/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE ADMISIÓN DE PROYECTOS PARA OBTENER EL FINANCIAMIENTO DEL FONDO CONCURSABLE DE INVERSIÓN PÚBLICA PRODUCTIVA (FOCIPP), A TRAVÉS DE CONVENIOS SUSCRITOS CON GOBIERNOS AUTÓNOMOS MUNICIPALES E INDÍGENA ORIGINARIO CAMPESINOS
S6/GP58/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
K1/PP91/M24	K1	AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA EN EL FONDO NACIONAL DE INVERSIÓN PRODUCTIVA Y SOCIAL
K1/RP211/A24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE PROYECTO "CONSTRUCCIÓN REPRESA PARA SISTEMA DE RIEGO TIMBOYCITO (MACHARETÍ)"
K1/GP703/N24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN PLANTA DE INDUSTRIALIZACIÓN DE LA PAPA (MOROCHATA)
FONDO ROTATORIO DE FOMENTO PRODUCTIVO REGIONAL			
ET/GP546/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL FRFPR RESPECTO AL SEGUIMIENTO DE LOS CRÉDITOS COLOCADOS EN LOS SECTORES PRODUCTIVOS, AGROPECUARIO, ARTESANAL Y DE LA PEQUEÑA Y MEDIANA AGROINDUSTRIA E INDUSTRIA, EN LA REGIÓN DEL GRAN CHACO TARIJEÑO

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GESTORA PÚBLICA DE LA SEGURIDAD SOCIAL DE LARGO PLAZO			
K3/GP126/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA - SECCION PADCAYA			
K4/EP18/N23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN ATAJADOS Y RESERVORIOS COMUNIDAD DE ROSILLAS
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE CHUQUISACA			
EH/OP01/O19/O1(PO24/1)	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME EH/OP01/O19-O1
EH/GP319/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS INGRESOS POR ALQUILER DE ESCENARIOS DEPORTIVOS Y SU DESTINO
EH/EP74/J22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO APERTURA CAMINO CHAMINA - TRES CRUCES (YOBETA) SOLICITADO POR EL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE YOTALA Y LA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON EL MISMO
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE COCHABAMBA			
EC/OP15/O22/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL INF. EC/OP15/O22- O1
EC/OP394/L24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LAS ATENCIONES DE SERVICIOS DE SALUD A PACIENTES MAYORES DE 15 AÑOS EN EL INSTITUTO GASTROENTEROLÓGICO BOLIVIANO JAPONÉS, DE REFERENCIA DEPARTAMENTAL
EC/OP421/G24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LAS ACCIONES DE PREVENCIÓN Y COORDINACIÓN CONTRA LA TRATA Y TRÁFICO DE PERSONAS , EN EL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA
EC/RP353/J24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA DENUNCIA PRESENTADA POR EL SINDICATO DE TRABAJADORES DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS COCHABAMBA, EN RELACIÓN AL PAGO DE VACACIONES Y POSTERIOR DESIGNACIÓN
EC/RP353/J24	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN SOBRE LA DENUNCIA PRESENTADA POR EL SINDICATO DE TRABAJADORES DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS COCHABAMBA, EN RELACIÓN AL PAGO DE VACACIONES Y POSTERIOR DESIGNACIÓN
EC/GP679/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL CONTROL DE FUNCIONAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL SISTEMA PÚBLICO, PRIVADO EN EL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA
EC/GP366/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS PROCESOS DE CONTROL Y VIGILANCIA DE LA CALIDAD DE AGUA DE CONSUMO HUMANO-UNIDAD DE SALUD AMBIENTAL SEDES
EC/GP364/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ATENCIONES EN EL SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL DEL NIÑO MANUEL ASCENCIO VILLARROEL
K2/GP560/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE EL CONTROL DEL COMERCIO DE FAUNA SILVESTRE EN COCHABAMBA
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE LA PAZ			
EL/OP70/O22O1	(PN24/1)	SEGUIMIENTO	PRIMER SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME N° EL/OP70/O22 O1 DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL EN ONCOLOGIA DEL HOSPITAL DE CLÍNICAS
EL/OP68/O22O1	(PN24/1)	SEGUIMIENTO	PRIMER SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME N° EL/OP68/O22
EL/XP367/L24	Y1	APOYO	INFORME DE APOYO SOBRE LOS PAGOS EFECTUADOS EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE OBRA N° LPN/55/2017
EL/GP464/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN RELACIONADA CON LA DISTRIBUCIÓN DE FICHAS PARA LA ATENCIÓN DE PACIENTES EN EL HOSPITAL DE CLINICAS
EL/EP22/A21	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE CONTRATACIÓN DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN (ORAL Y ESCRITA) PARA LA DIFUCIÓN DE CAMPAÑAS EDUCATIVAS E INFORMATIVAS
EL/EP64/J22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DEL PROYECTO DE APOYO A LA PRODUCCIÓN Y TRANSFORMACIÓN DE TARWI CARABUCO
EL/EP67/J22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DEL PROYECTO DE IMPLEMENTACIÓN Y APLICACIÓN DE LA PLANTA PROCESADORA DE CEREALES
K1/EP10/F24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA EN EL GADLP

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
K4/GP488/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN CARRETERA VIACHA - COLLANA TRAMO 1
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO			
EO/OP19/N22O1	(PA24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE SEGURIDAD CIUDADANA INFORME N° EO/OP19/N22 O1
EO/OP404/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DE LA SOBERANÍA ALIMENTARIA EN EL DEPARTAMENTO DE ORURO
EO/OP8/E20O2	(PY24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL DE NEUROLOGÍA, INFORME N° EO/OP08/E20 O2 (PO22/5)
EO/OP24/O22O1	(PA24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL DE MEDICINA INTERNA, INFORME N° EO/OP24/O22 O1
EO/OP68/J22O1	(PA24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL A LOS PROGRAMAS DE GESTIÓN SOCIAL, INFORME N° EO/OP68/J22 O1
EO/TP31/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A FIRMA PRIVADA DE AUDITORÍA COMPLEMENTARIO AL INFORME EO/TP31/S23-T1
EO/GP518/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE OBRAS PÚBLICAS SOBRE LA PREVENCIÓN DE RIESGOS Y ATENCIÓN DE DESASTRES ANTE EL CAMBIO CLIMÁTICO EN EL DEPARTAMENTO DE ORURO
EO/GP520/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE EL FUNCIONAMIENTO DEL MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO VIAL DE LA RED DEPARTAMENTAL DE ORURO
EO/GP515/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL PUERTO SECO EN EL DEPARTAMENTO DE ORURO
K2/AP24/O23	E1	AUDITORÍA AMBIENTAL	AUDITORÍA AMBIENTAL SOBRE LA EMERGENCIA AMBIENTAL EN HUANUNI
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO			
EN/EP73/J22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A CONTRATO SUSCRITO PARA LA CONSTRUCCIÓN HOSPITAL DE TERCER NIVEL EN COBIJA (PLAZO DE CONCLUSIÓN Y ENTREGA)
EN/RP136/A24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA DENUNCIA SOBRE LA CONTRATACIÓN Y PAGOS DE LA REFACCIÓN Y AMPLIACIÓN DE LAS OFICINAS DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL
EN/TP44/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL CONTRATO CONT.LP.SAJ N° 001/2023 FIRMA CONSULTORA ZABALA S.R.L. PROVENIENTES DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS - IDH
EN/TP450/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL INFORME DE CONSULTORA FMG S.R.L CONTRATO ADMINISTRATIVO ANPE N° 001/2024 CONT./LP./SAG-N° 001/2024 DE "REALIZACIÓN DE AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA UTILIZACIÓN Y DESTINO DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS – IDH DE LA GESTIÓN 2023
EN/TP43/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA FIRMA DE AUDITORES CONSULTORES ZABALA S.R.L., DE ACUERDO AL CONTRATO N° CONT/S.C./017/2022 DE SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA REALIZAR LA AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA UTILIZACIÓN RECURSOS IDH
EN/GP482/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE LA ORGANIZACIÓN Y EL FUNCIONAMIENTO DEL BANCO DE SANGRE DE REFERENCIA DEPARTAMENTAL DE PANDO
EN/GP659/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE LA ADMINISTRACION DEL COMBUSTIBLE DE MAQUINARIAS EQUIPOS Y VEHÍCULOS DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS (SEDCAM) DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO
EN/GP268/Y24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN SOBRE LA ACCIONES EFECUTADAS POR EL SEDEDE RESPECTO AL MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA EN EL DEPARTAMENTO DE PANDO
K4/XP446/S24	Y1	APOYO	INFORME DE APOYO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN HOSPITAL DE 3ER NIVEL - PANDO
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE POTOSÍ			
EP/OP434/N24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DEL PROGRAMA DE CHAGAS, RELACIONADO A FUMIGACIÓN Y CONTROL VECTORIAL

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
EP/RP203/A24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA RELACIONADA CON LA DENUNCIA SOBRE EL EJERCICIO DE FUNCIONES EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS, SIN CUMPLIR LOS REQUISITOS PARA ASUMIR EL CARGO Y LA CONTRATACIÓN DE ERICK EDWARD HUARACHI MAMANI, MIRIAM JAEL GUEVARA MAMANI Y MARCOS TIPOLO MAMANI EN PUESTOS DE TRABAJO QUE NO EJERCIERON
EP/RP342/L24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA RELACIONADA CON LA DENUNCIA DE INCOMPATIBILIDAD DE PARENTESCO DEL PERSONAL DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE POTOSÍ
EP/GP452/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO EN EL SERVICIO DE EMERGENCIA
EP/GP453/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL HOSPITAL DANIEL BRACAMONTE EN EL SERVICIO DE FARMACIA
EP/TP5/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES EMITIDOS POR LA FIRMA PRIVADA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
EP/TP6/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES EMITIDOS POR LA FIRMA PRIVADA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
EP/TP7/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES EMITIDOS POR LA FIRMA PRIVADA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
EP/GP572/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL SEDES SOBRE LA VIGILANCIA DE LA CALIDAD DE AGUA EN EL DEPARTAMENTO DE POTOSÍ
EP/EP22/N23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA DESVINCULACIÓN DE PERSONAL DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL DE POTOSI, ENTRE OTROS EL MEMORÁNDUM DE DESVINCULACIÓN Y OTRA DOCUMENTACIÓN GENERADA ASIMISMO LOS DOCUMENTOS DE RESPALDO DEL PAGO DE SUELDOS Y BENEFICIOS COLATERALES
K1/GP343/J24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE EL AEROPUERTO INTERNACIONAL CIUDAD DE POTOSI
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE SANTA CRUZ			
ES/OP662/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA GESTIÓN HOSPITALARIA DEL INSTITUTO ONCOLÓGICO DEL ORIENTE BOLIVIANO
ES/OP13/S19O1	(PD24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ES/OP13/S19 O1 (PJ22/2), DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA
ES/OP25/S22O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ES/OP25/S22 O1, DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA EN EL SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL DE NIÑOS DR. MARIO ORTIZ SUÁREZ
ES/OP10/S22O1	(PG24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ES/OP10/S22 O1 (PJ22/2)
ES/EP412/O24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO CONSERVACIÓN DE LA BIODIVERSIDAD EN EL DEPARTAMENTO DE SANTA CRUZ
ES/GP579/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LAS SECRETARIAS EN LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLES
ES/GP689/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LA UNIDAD DE GESTIÓN DE CALIDAD DEL SEDES, RELATIVAS A LA INSPECCIÓN Y SUPERVISIÓN DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD
ES/EP79/J24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN CENTRO REHABILITACIÓN INTEGRAL ADICCIONES CON ENFOQUE INTERCULTURAL SCZ
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA			
ET/OP19/O22/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIÓN REPORTADAS EN EL INFORME N° ET/OP19/O22-O1
ET/XP251/Y24	Y1	APOYO	INFORME DE APOYO A LOS PAGOS EFECTUADOS EN LA EJECUCIÓN DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN ATAJOS Y RESERVIOS COMUNIDAD ROSILLAS
ET/EP46/J23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA DESVINCULACIÓN DEL PERSONAL DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS (SEDECA)- DENUNCIA
ET/EP25/J21	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO: CONSTRUCCIÓN COMPLEJO DEPORTIVO PALOS BLANCOS

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
ET/RP759/D24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA RELACIONADA CON LA DENUNCIA SOBRE LA ENTREGA DE MAQUINARIA Y EQUIPO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA (SERVICIO DEPARTAMENTAL DE CAMINOS) AL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PADCAYA
ET/EP48/J22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA EJECUCIÓN Y CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN COMPLEJO DEPORTIVO TURÍSTICO CARAPARÍ
ET/EP75/O21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA EJECUCIÓN Y CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES DEL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO GRANJA PISCICOLA - BERMEJO
ET/GP278/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL SEDES EN RELACIÓN A LA AUTORIZACION DEL FUNCIONAMIENTO DE FARMACIAS
ET/GP282/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL FONDO DE PROMOCIÓN ECONÓMICA DEPARTAMENTAL DE TARIJA (FOPET) RESPECTO AL SEGUIMIENTO DE LOS CREDITOS OTORGADOS A LOS BENEFICIARIOS DE LOS SECTORES ECONÓMICOS PARA QUE LOS RECURSOS SEAN UTILIZADOS EN LOS OBJETIVOS PREVISTOS EN EL PLAN DE NEGOCIOS O INVERSION
ET/GP609/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL SEDES EN RELACION A LA AUTORIZACION DE FUNCIONAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DEL BENI			
EB/OP57/N22O1	PG24/1	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIONES FORMULADAS EN EL INFORME N° EB/OP57/N22 O1
EB/OP56/N22O1	PG24/1	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIONES FORMULADAS EN EL INFORME N° EB/OP56/N22 O1
EB/GP427/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN DE INVERSIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DEL BENI
EB/EP59/M23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN DE PRODUCCIÓN AVÍCOLA EN COMUNIDADES DEL MUNICIPIO DE PUERTO SILES, EJECUTADO POR EL CORREGIMIENTO DE PUERTO SILES, DEPENDIENTE DEL GADB
K1/PP16/M22/K1	(PN24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° K1/PP16/M22 K1
GOBIERNO AUTÓNOMO INDIGENA ORIGINARIO CAMPESINO DE SALINAS			
GO/TP17/L23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME DE AUOPE SOBRE LOS RECURSOS DEL IDH
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ACHACACHI			
GL/EP02/G21	A3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LAS OPERACIONES DE DESEMBOLSO DE RECURSOS REGISTRADOS EN LA CUENTA FONDOS EN AVANCE Y RENDICIONES DE CUENTA
GL/TP425/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL OBJETO DEL CONTRATO SUSCRITO ENTRE LA FIRMA ZABALA AUDITORES Y CONSULTORES S.R.L." Y EL GAM ACHACACHI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ACHOCALLA			
GL/TP95/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	INFORME DE EVALUACIÓN AL CONTRATO SUSCRITO ENTRE LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA VISOR Y EL GAM DE ACHOCALLA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE AIQUILE			
GC/TP71/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA PCGA CONSULTORES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ALALAY			
GC/TP43/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD DE GESTIÓN Y AUDITORÍA P.C.G.A. CONSULTORES S.R.L.
GC/TP53/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA ASESORES MULTIDISCIPLINARIOS "ANCOFER S.R.L."

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ALTO BENI			
GL/TP47/A23	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA FIRMA RVC CONSULT S.R.L., AUDITORÍA FINANCIERA Y OPERATIVO IDH
GL/GP58/G19/G1	(PD24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SUPERVISIÓN GL/GP58/G19 G1
GL/EP30/A22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE DESEMBOLSOS EFECTUADOS MEDIANTE CHEQUES (CASOS ESPECÍFICOS) DEL GAM ALTO BENI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ATOCHA			
GP/EP51/N22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN UNIDAD EDUCATIVA MARISCAL SUCRE ANIMAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BELLA FLOR			
GN/GP390/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE DISTRIBUCIÓN DE PLANTINES PRODUCIDOS EN EL VIVERO DEL PROYECTO FORESTAL EN LA CUENCA DEL RÍO KARAMANU PARA SIEMBRA DE AGUA A TRAVÉS DEL MANEJO DE BOSQUES MUNICIPIO DE BELLA FLOR
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BERMEJO			
GT/OP52/G19/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE EL SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA CIUDAD DE BERMEJO INF. GT/OP32/G19 O1
GT/OP52/G19/O1 (PO24/1)	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA CIUDAD DE BERMEJO INF. GT/OP32/G19 O1
GT/OP52/G19/O1 (PO24/1)	W3	NOTA ADMINISTRATIVA	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA CIUDAD DE BERMEJO INF. GT/OP32/G19 O1
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENA VISTA			
GS/EP18/A22	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN COLEGIO MODELO BUENA VISTA
GS/EP18/A22	C3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN COLEGIO MODELO BUENA VISTA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAJUATA			
GL/TP17/O23	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE INFORMES DE LA AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA EFECTUADOS POR LA CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD N.O.E. S.R.L., ASÍ COMO EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE AUDITORÍA
GL/TP17/O23	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	EVALUACIÓN DE INFORMES DE LA AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA EFECTUADOS POR LA CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD N.O.E. S.R.L., ASÍ COMO EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE AUDITORÍA
GL/TP17/O23	W3	NOTA ADMINISTRATIVA	EVALUACIÓN DE INFORMES DE LA AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA EFECTUADOS POR LA CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD N.O.E. S.R.L., ASÍ COMO EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE AUDITORÍA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMATAQUI (VILLA ABECIA)			
GH/TP622/O24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	EVALUACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA DE RAZONABILIDAD DE ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA ABECIA, GESTIÓN 2023 REALIZADA POR LA EMPRESA UNIPERSONAL "CONSULTORA DE SERVICIOS INTEGRALES CUESTAS", Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE RESPALDAN EL MISMO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI			
GS/RP219/Y24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ADQUISICIÓN DE UN BIEN INMUEBLE UBICADO EN LA AVENIDA 1RO. DE MAYO ENTRE CALLE PANDO Y TARIJA EN APLICACIÓN AL PLAN DE CONTINGENCIA PARA EL TRASLADO DE LOS SERVICIOS HOSPITALARIOS DE SEGUNDO NIVEL DE ATENCIÓN - CAMIRI (CLÍNICA VIRGO)

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARABUCO			
GL/EP29/S21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A PROCESOS DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATACIÓN MENOR, REALIZADOS EN LAS GESTIONES 2016 Y 2017
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARACOLLO			
GO/EP18/G21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL COMUNIDAD CAÑOHUMA OBRAS ABANDONADA, SIN USO
GO/EP18/G21	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL COMUNIDAD CAÑOHUMA OBRAS ABANDONADA, SIN USO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARAPARÍ			
GT/TP548/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME EMITIDO POR FIRMA DE AUDITORÍA
GT/TP12/G23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA AUDITORÍA EXTERNA EFECTUADA POR LA FIRMA DE AUDITORÍA VISOR ASOCIADOS S.R.L. AL PROYECTO MEJORAMIENTO EN LA PRODUCCIÓN DE CÍTRICOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA			
GC/TP70/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA CONSULTORA DE AUDITORÍA & CONTABILIDAD NOE S.R.L.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COBIJA			
GN/EP33/L22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN CENTRO DE ESTIMULACIÓN TEMPRANA, BARRIO PARAÍSO
GN/EP43/Y22	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE FONDOS EN AVANCE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS
GN/TP505/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL FONDOS EN AVANCE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS
GN/GP578/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FONDOS EN AVANCE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COCHABAMBA			
GC/EP326/J24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS BOLETAS DE GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO RELACIONADAS CON LA ADQUISICIÓN POR EMERGENCIA DE "ALIMENTO BALANCEADO PARA GANADO VACUNO LECHERO" Y "SUPLEMENTO MINERAL PARA GANADO VACUNO"
GC/EP50/J23	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN PARQUE OTB LAS DELICIAS D9"
GC/EP50/J23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN PARQUE OTB LAS DELICIAS D9"
K2/GP13/F24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE GESTIÓN AMBIENTAL SOBRE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS DEL MATADERO DEL MUNICIPIO DE COCHABAMBA
K2/GP641/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE GESTIÓN AMBIENTAL EN CURTIEMBRES EN EL MUNICIPIO DE COCHABAMBA
K2/GP441/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSERVACIÓN DE ÁREAS DE RECARGA DE AGUA EN EL MUNICIPIO DE COCHABAMBA
K4/GP372/L24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN EDIFICIO MUNICIPAL D.10 - MINUTA DE CONTRATO LPI N°020/2022
K4/GP490/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN UNIDAD EDUCATIVA CLUB DE LEONES D2
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCAPIRHUA			
GC/RP527/O24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE BLOQUE DE AULAS NIVEL SECUNDARIO U.E. SAN CRISPÍN (PLANTA ALTA)
GC/RP527/O24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE BLOQUE DE AULAS NIVEL SECUNDARIO U.E. SAN CRISPÍN (PLANTA ALTA)

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GC/RP477/O24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA DENUNCIA PRESENTADA POR ROSMERY R. BERBETY GRANADO SOBRE ADQUISICIÓN DE PUPITRES METÁLICOS PARA U.E.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCHA "K" (VILLA MARTÍN)			
GP/TP40/A23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES DE AUDITORÍA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DE AUDITORÍA OPERATIVA DE LOS RECURSOS IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS - IDH Y PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COMARAPA			
GS/TP48/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA DE LOS PROYECTOS MEJORAMIENTO Y CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE MICRORRIEGO EL THAPA, PULQUINA ABAJO, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE RIEGO MANZANAL-AGUA BLANCA Y CONSTRUCCIÓN REVESTIMIENTO DE CANALES SAN JOSÉ DE LA CAPILLA- WITRON
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CONCEPCIÓN			
GS/TP47/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COPACABANA			
GL/EP51/S21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN Y USO DEL EQUIPO DE RAYOS X
K2/GP9/F24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN COPACABANA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COTOCA			
GS/GP423/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA RECAUDACIÓN DE RECURSOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES POR CONCEPTO DE BIENES INMUEBLES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO			
GL/EP22/G21	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE PROYECTO CONSTRUCCIÓN CURVAS NORTE-SUR ESTADIUM ANDINO COSMOS 79 (FASE 1)
K2/GP7/F24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE GESTIÓN AMBIENTAL DE LOS MATADEROS DE EL ALTO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL CHORO			
GO/EP6/G22	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME AMPLIATORIO A OBRA ABANDONADA: PROYECTO CONSTRUCCIÓN RETÉN POLICIAL SANTA MARIA
GO/EP25/D24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A OBRA ABANDONADA: PROYECTO CONSTRUCCIÓN RETÉN POLICIAL SAN FELIPE DE CHAYTAVI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL PUENTE			
GT/OP582/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE EL PUENTE-EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL TORNO			
GS/GP603/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA RECAUDACIÓN DE RECURSOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES POR CONCEPTO DE BIENES INMUEBLES Y VEHÍCULOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL VILLAR			
GH/TP18/F23	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA AUDITORÍA FINANCIERA REALIZADA POR LA CONSULTORA & CONSTRUCTORA "CECAT" S.R.L., A LOS PROYECTOS CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR SAN BLAS EL VILLAR Y CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE RIEGO KARACHIMAYU EL VILLAR
GH/TP16/F23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE AUDITORÍA EXTERNA ELABORADOS PARA LA FIRMA DE AUDITORES EMPRESA MULTIDISCIPLINARIA SE&Z
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS			
GT/TP10/G23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA AUDITORÍA EXTERNA EFECTUADA POR LA FIRMA DE AUDITORÍA GIAPROC S.R.L. A PROYECTOS FINANCIADOS POR EL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA MAYA-UNIDAD DE PROYECTOS ESPECIALES UPRE-FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA FDI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EUCALIPTUS			
GO/TP27/Y24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME DE AUOPE SOBRE LOS RECURSOS DEL IDH

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EXALTACIÓN			
GB/EP451/O24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN CENTRO DE ACOPIO Y TRANSPORTE PLUVIAL EN APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO FINANCIADOS POR LA UPRE, OBRA INCONCLUSA Y EN DETERIORO PROGRESIVO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE FILADELFIA			
GN/GP391/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE DISTRIBUCIÓN DE PLANTINES PRODUCIDOS EN EL VIVERO DEL PROYECTO FORESTAL EN LA CUENCA DEL RÍO KARAMANU PARA SIEMBRA DE AGUA A TRAVÉS DEL MANEJO DE BOSQUES MUNICIPIO DE FILADELFIA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE GENERAL JUAN JOSÉ PÉREZ (CHARAZANI)			
GL/TP636/O24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE ESTADOS FINANCIEROS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE HUANUNI			
GO/OP22/A24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE EL PROCESO DE DOTACIÓN DE AGUA POTABLE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE HUATAJATA			
K4/GP485/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DE PLAZA PRINCIPAL GAM HUATAJATA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE INGAVI (HUMAITA)			
GN/EP24/M21/T3	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONTROL INTERNO GN/EP24/M21 T3
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE INQUISIVI			
GL/TP646/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE INFORME DE AUDITORÍA OPERATIVA DE IDH GESTIÓN 2023, REALIZADA POR LA FIRMA C.A.S.C. EN EL GAM INQUISIVI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA (VILLA DE LANZA)			
GL/GP107/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LA CASA DE ACOGIDA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA GUARDIA			
GS/GP567/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA RECAUDACIÓN DE RECURSOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES POR CONCEPTO DE BIENES INMUEBLES Y VEHICULOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ			
K3/GP166/J24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LLALLAGUA			
GP/GP164/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA APROBACIÓN DE URBANIZACIONES, PLANOS DE LOTE Y CONSTRUCCIÓN
GP/GP164/A24	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	SUPERVISIÓN A LA APROBACIÓN DE URBANIZACIONES, PLANOS DE LOTE Y CONSTRUCCIÓN
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LORETO			
GB/EP39/N23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PAGO A LA EMPRESA ABC POR EL SERVICIO DE AUDITORÍA DEL PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA DE LOS PROYECTOS CONSTRUCCIÓN ÁREA DE SERVICIO DE SALUD MARÍA LORETO-GAM LORETO, CONSTRUCCIÓN CENTRO TURÍSTICO - LOCALIDAD SACHOJERE Y CONSTRUCCIÓN EDIFICIO MUNICIPAL - LOCALIDAD DE LORETO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MACHACAMARCA			
GO/EP11/E23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A PROYECTO MODULO POLICIAL MACHACAMARCA, OBRAS ABANDONADA SIN USO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MAGDALENA			
GB/EP4/M23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN UNIDAD EDUCATIVA BUENA VISTA (INCONCLUSA Y ABANDONADA)
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MINEROS			
GS/EP54/S23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN PALACIO MUNICIPAL DE DEPORTES DE MINERO MODALIDAD LLAVE EN MANO

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MONTEAGUDO			
GH/TP651/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL PROYECTO MEJORAMIENTO GENÉTICO EN GANADO BOVINO MUNICIPIO MONTEAGUDO ELABORADO POR LA FIRMA AUDCONSUL INTERNACIONALSRL
GH/EP81/A24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO (CONSTRUCCIÓN HOSPITAL DE SEGUNDO NIVEL MONTEAGUDO
GH/TP650/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA FINANCIERA DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR EL BAÑADO - SAN JUAN DEL PIRAI MONTEAGUDO ELABORADO POR LA FIRMA SERVICIOS MULTIDISCIPLINARIOS RIVERO & BUSTOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MONTERO			
GS/TP584/D24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE INFORME Y PAPELES DE TRABAJO DE LA AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN PUERTO SECO - PARQUE AGROINDUSTRIAL PARA LOS AGRICULTORES DE MONTERO EN EL MARCO DEL CONVENIO INTERGUBERNATIVO DE FINANCIAMIENTO Y LA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON LA MISMA
GS/GP565/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA RECAUDACIÓN DE RECURSOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES POR CONCEPTO DE BIENES INMUEBLES Y VEHICULOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MOROCHATA			
GC/TP44/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA GANESHA LTDA. CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE OCURÍ			
GP/EP9/A22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LA CONSTRUCCIÓN MERCADO CAMPESINO OCURÍ
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ORURO			
GO/GP415/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTOS DE OBRAS QUE ESTEN SIENDO EJECUTADAS POR ADMINISTRACIÓN DIRECTA
GO/GP416/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS TRÁMITES POR LÍNEA NIVEL Y APROBACIÓN DE PLANOS DE CONSTRUCCIÓN
K2/GP155/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS EN EL MUNICIPIO DE ORURO
K2/GP436/G24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LOS RESIDUOS PELIGROSOS GENERADOS EN ESTABLECIMIENTOS DE SALUD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PADILLA			
GH/EP29/A24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS CONTINGENCIAS JUDICIALES DEL PROYECTO COMPLEJO DEPORTIVO PADILLA
GH/GP648/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL COMPLEJO DEPORTIVO PADILLA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PAILÓN			
GS/GP602/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA RECAUDACIÓN DE RECURSOS POR IMPUESTOS MUNICIPALES POR CONCEPTO DE BIENES INMUEBLES Y VEHÍCULOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PAPEL PAMPA			
GL/TP283/Y24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE AUDITORÍA FINANCIERA (CIERRE) PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE SALUD DE PRIMER NIVEL CON INTERNACIÓN DE PAPEL PAMPA, FIRMA ESTRACAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PATACAMAYA			
GL/EP38/S16	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RELACIONADA A LAS OPERACIONES DE DESEMBOLSO DE RECURSOS REGISTRADOS EN LA CUENTA FONDOS EN AVANCE A SERVIDORES PÚBLICOS Y A TERCEROS, Y QUE POR LOS SALDOS QUE NO FUERON OBJETO DE RENDICIÓN DE CUENTA, ORIGINÓ EL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL, SU TRASPASO AL ACTIVO EXIGIBLE CUENTAS POR COBRAR, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN QUE RESPALDA DICHAS OPERACIONES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PAZÑA			
GO/TP638/D24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE EVALUACIÓN DEL AUDITOR INTERNO NRS. AUDITORÍA.FINANCIERA/GAMP/11/2024 Y AUDITORÍA.FINANCIERA/GAMP/12/2024, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA FINANCIERA, GESTIÓN 2023, PRACTICADA EN EL GAMP ASÍ COMO LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE POCOATA			
GP/EP24/D21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA N° GP/EP24/D21 R1, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBRAS CONSTRUCCIÓN PUESTO DE SALUD LAHUATA Y CONSTRUCCIÓN DE OFICINAS PARA ACTIVOS FIJOS Y ARCHIVOS DEL G.A.M. DE POCOATA
GP/EP24/D21	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBRAS DE CONSTRUCCIÓN PUESTO DE SALUD LAHUATA Y CONSTRUCCIÓN OFICINAS PARA ACTIVOS FIJOS Y ARCHIVOS DEL G.A.M. DE POCOATA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORONGO (AYACUCHO)			
GS/OP597/N24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LAS OPERACIONES Y ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA CONSTRUCCIÓN DE OBRAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORTACHUELO			
K4/GP491/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN PAV. RIGIDO AV. EL MAESTRO Y CALLES DE PORTACHUELO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PORVENIR			
GN/TP167/A24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL SERVICIO CONSULTORÍA DE AUDITORÍA EXTERNA OPERATIVA DE LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL IDH GESTIÓN 2022 DEL MUNICIPIO DE PORVENIR
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE POTOSÍ			
GP/OP517/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA PROVISIÓN DE EQUIPAMIENTO MÉDICO Y DE LABORATORIO, Y LA CONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN Y MEJORAS DE LA INFRAESTRUCTURA DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD
K2/GP401/L24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN DE LA CALIDAD DEL AIRE EN EL MUNICIPIO DE POTOSÍ
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO GONZALO MORENO			
GN/EP06/M18	C3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA N° GN/EP06/M18 R3, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS Y EL DESEMBOLSO DE RECURSOS CON REGISTRO EN LA CUENTA "FONDOS EN AVANCE"
GN/EP06/M18	C4	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA N° GN/EP06/M18 R4, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS Y EL DESEMBOLSO DE RECURSOS CON REGISTRO EN LA CUENTA "FONDOS EN AVANCE"
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO GUAYARAMERÍN			
GB/EP1/A22	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A CONSTRUCCIÓN MERCADO CENTRAL OTB BELEN D3 Y U.E.MARISCAL ANDRES DE SANTA CRUZ CON ANTICIPO DE BS11.744.473,21
GB/EP62/M23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A CONSTRUCCIÓN FRONTON MUNICIPAL DE GUAYARAMERÍN COSTO (CAIDO Y SIN CUMPLIR NINGUNA FUNCION)
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO RURRENABAQUE			
GB/TP333/L24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES EMERGENTE DE (2) AUDITORÍAS FINANCIERAS GESTIÓN 2017 Y AUOPE RECURSOS IDH GESTIÓN 2017
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNA (VILLA TALAVERA)			
GP/EP66/Y22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN GALPONES GRANJA AVÍCOLA OTAVI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNATA			
GC/GP480/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE ENAJENACIÓN DE TERRENOS, DESTINADOS A LA URBANIZACIÓN "BARRIO MAGISTERIO"
GC/EP459/O24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A PAGOS DE SUELDOS Y AGUINALDOS A JOSÉ ANTONIO GONZALES ALVARADO, EX ALCALDE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNATA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE QUILLACOLLO			
GC/EP1/D19/T2	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N° GC/EP01/D19 T2
GC/GP524/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL HOSPITAL DR. BENIGNO SÁNCHEZ COMO ESTABLECIMIENTO DE SALUD DE SEGUNDO NIVEL

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GC/EP1/D19	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME AMPLIATORIO A OPERACIONES RELACIONADAS CON EL PROCESO DE REGISTRO Y PAGO DEL IPVA, CORRESPONDIENTE AL TRÁMITE DE PRESCRIPCIÓN DEL IPVA, EFECTUADO EN EL SISTEMA RUAT DEL GAMQ
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE REYES			
GB/EP370/L24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL DESEMBOLSO DE RECURSOS REGISTRADOS EN LA CUENTA FONDOS EN AVANCE Y ANTICIPOS A CORTO PLAZO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE RIBERALTA			
GB/EP334/L24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA OBRA CONSTRUCCIÓN POLIFUNCIONAL BARRIO EL CERRITO, OBRA INCONCLUSA Y EN DETERIORO PROGRESIVO
K4/XP419/L24	Y1	APOYO	INFORME DE APOYO TECNICO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN POLIFUNCIONAL BARRIO EL CERRITO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA			
GC/GP463/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL SERVICIO DE GINECOLOGÍA Y OBSTETRICIA DEL HOSPITAL MÉXICO DEL MUNICIPIO DE SACABA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN JULIÁN			
GS/TP454/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE INFORMES Y PAPELES DE TRABAJO DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A PROYECTOS UPRE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN LORENZO			
GT/TP11/G23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA AUDITORÍA EXTERNA EFECTUADA POR LA FIRMA DE AUDITORÍA SERVICIOS INTEGRALES CUESTAS AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE ATAJADOS Y OBRAS ALMAC DE AGUA SUBCENTRAL CHORCOMA
GN/EP94/G20	C5	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMEINTO AL FONDOS EN AVANCE Y PROYECTOS PRODUCTIVOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN LUCAS			
GH/TP46/A23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA A LOS PROYECTOS CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE MICRORIEGO SANIMAYU-SAN LUCAS POR EL PERIODO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN RAMÓN			
GS/TP52/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA DE LOS PROYECTOS "CONSTRUCCIÓN DE 18 ALCANTARILLAS TRAMO LA ENVIDIA – LA HONDA – CAMPO CHICO", "CONSTRUCCIÓN DE 2 PUENTES VEHICULARES Y 1 ALCANTARILLA TRAMO SAN LUIS – 5 DE MAYO", "CONSTRUCCIÓN DE 2 ALCANTARILLAS TIPO CAJÓN COMUNIDAD SANTA ROSA DE LA MINA – SAN RAMÓN" Y "CONSTRUCCIÓN DE 2 ALCANTARILLAS TIPO CAJÓN COMUNIDAD PEJICHI – SAN RAMÓN"
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DE LA SIERRA			
GS/OP510/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LAS OPERACIONES Y ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA CONSTRUCCIÓN DE OBRAS
GS/EP64/O23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE PROCESOS DE FISCALIZACION DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS NO PAGADAS
GS/GP563/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PAGO DE RENUMERACIONES Y OTROS RELACIONADOS AL PERSONAL DEL CONCEJO MUNICIPAL DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DE LA SIERRA
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE SANTA ROSA DE ABUNA			
GN/GP76/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROVISIÓN Y REPOSICIÓN OPORTUNA Y CONTINUA DE MEDICAMENTOS, INSUMOS Y REACTIVOS PARA LA ATENCIÓN A LAS BENEFICIARIAS Y LOS BENEFICIARIOS DEL SUS EN LOS CENTROS DE SALUD
GS/TP53/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA DE LOS PROYECTOS IMPLEMENTACIÓN DE UNA PLANTA PARA LA FABRICACIÓN DE ALIMENTOS BALANCEADOS Y CONSTRUCCIÓN DE UNA PLANTA BENEFICIADORA DE SEMILLAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MACHACA			
GL/EP93/S23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN SISTEMA DE RIEGO MARKA VILLA EXALTACIÓN Y LA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON EL MISMO

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SICAYA			
GC/TP611/N24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA EMERGENTES DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023, REALIZADA POR LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SIPESIBE			
K2/GP574/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN AMBIENTAL RESPECTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA PARA TRATAR LAS AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE SIPE SIPE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SORACACHI			
GO/FP23/A24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE EMERGENTE A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
GO/FP23/A24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME SOBRE ASPECTOS CONTABLES Y DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
GO/TP16/L23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME DE AUOPE SOBRE LOS RECURSOS DEL IDH
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SUCRE			
GH/TP649/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN SISTEMA DE RIEGO HUAYLLAPAMPA D-8 ELABORADO POR LA FIRMA EXAMINE S.R.L.
GH/EP13/G23	A1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME AMPLIATORIO AL PROYECTO CONSTRUCCIÓN CENTRO DE SALUD SURIMA (FASE I Y II)
GH/EP8/G22	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PAGO DE SUELDOS Y OTROS DERECHOS SOCIALES, REGISTRADOS EN LA PARTIDA DE CONTINGENCIAS JUDICIALES
GH/GP715/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES PARA EL ALUMBRADO PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE SUCRE
GH/GP732/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A INFRAESTRUCTURAS PÚBLICAS DE LOS MERCADOS ZONALES "25 DE MAYO", "TOMAS KATARI", "ALTO PROSPERINA", "JAPÓN UNIDO", "SAN MATÍAS", "LOS OLIVOS", "PATACÓN", "ALTO SUCRE", DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SUCRE
GH/EP09/G22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN OFICINAS Y RESIDENCIA ÁREA PROTEGIDA MONTE VILLCA"
K2/GP124/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN AMBIENTAL SOBRE LOS MATADEROS EN EL MUNICIPIO DE SUCRE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TAPACARI			
GC/TP42/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA DE PROFESIONALES DE CONTABILIDAD DE GESTIÓN Y AUDITORÍA P.C.G.A. CONSULTORES S.R.L.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARABUCO			
GH/FP478/O24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE EMERGENTE A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS EMITIDOS POR EL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARABUCO, LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS, FINANCIEROS Y PATRIMONIALES, Y LA DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO, RESULTANTES DE LAS OPERACIONES Y TRANSACCIONES EJECUTADAS EN EL EJERCICIO FISCAL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
GH/FP478/O24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME SOBRE ASPECTOS CONTABLES Y DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS EMITIDOS POR EL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARABUCO, LOS REGISTROS PRESUPUESTARIOS, FINANCIEROS Y PATRIMONIALES, Y LA DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO, RESULTANTES DE LAS OPERACIONES Y TRANSACCIONES EJECUTADAS EN EL EJERCICIO FISCAL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARATA			
GC/FP337/J24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE EMERGENTE A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2023 PARA EMISIÓN DE OPINIÓN INDEPENDIENTE SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GC/FP337/J24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME SOBRE ASPECTOS CONTABLES Y DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2023 PARA EMISIÓN DE OPINIÓN INDEPENDIENTE SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA			
GT/TP569/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍAS EXTERNAS (FINANCIERAS), REALIZADO POR LA EMPRESA "DESPACHO EMPRESARIAL DE CONSULTORÍAS Y ASESORÍAS - DECA S.R.L."
GT/TP569/O24	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍAS EXTERNAS (FINANCIERAS), REALIZADO POR LA EMPRESA "DESPACHO EMPRESARIAL DE CONSULTORÍAS Y ASESORÍAS - DECA S.R.L."
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARVITA (VILLA ORÍAS)			
GH/TP667/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA DEL CONVENIO INTERGUBERNATIVO DE FINANCIAMIENTO FDI/CONV/CH/N°277/2022, ENTRE EL FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA Y EL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARVITA, PROYECTO: CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR HUACHACA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LO RESPALDAN
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TEOPONTE			
GL/EP41/A23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE DESEMBOLSOS EFECTUADOS MEDIANTE CHEQUES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIQUIPAYA			
GC/RP530/O24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE PROCESO DE CONTRATACIÓN DE EQUIPAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PLANTA DE HORMIGÓN DE TIQUIPAYA
K2/GP123/A24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN AMBIENTAL SOBRE EL MANEJO DE AGUAS RESIDUALES DEL MATADERO DEL MUNICIPIO DE TIQUIPAYA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIRAQUE			
GC/XP585/D24	Y1	APOYO	INFORME DE APOYO A REGISTROS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS (C-31), ASIENTOS CONTABLES REGISTRADOS POR LA AMORTIZACIÓN DEL ANTICIPO Y OTROS EMITIDOS POR EL SISTEMA DE GESTIÓN PÚBLICA (SIGEP)
K4/EP11/S23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DOBLE VÍA AV.SANTA CRUZ - TIRAQUE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TOCO			
GC/TP55/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA PLANOT S.R.L.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TRINIDAD			
GB/GP442/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LOS TRÁMITES DE APROBACIÓN DE URBANIZACIONES Y TRANSFERENCIAS DE PROPIEDADES
GB/GP498/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS DONACIONES DE LA FUNDACIÓN MANO A MANO PARA CENTROS DE SALUD DE PRIMER NIVEL DEL MUNICIPIO DE TRINIDAD
K2/GP443/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LAS LADRILLERAS EN EL MUNICIPIO DE TRINIDAD
K2/GP562/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA GESTIÓN AMBIENTAL SOBRE LA DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS EN EL MUNICIPIO DE TRINIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TUPIZA			
GP/EP22/A22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN MICROPRESA PARA RIEGO CHARAJA (TUPIZA)
GP/RP187/Y24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ELABORACIÓN DE PROYECTO DE CARTA ORGÁNICA MUNICIPAL DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TUPIZA, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA MISMA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TURCO			
GO/TP26/A24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME DE AUOPE SOBRE LOS RECURSOS DEL IDH
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UMALA			
GL/TP624/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE EVALUACIÓN INFORME DE AUDITORÍA OPERATIVA DE IDH GESTIÓN 2023, REALIZADA POR LA FIRMA CIDSAF S.R.L.

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UNCÍA			
GP/EP13/M22	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN COLISEO EVO MORALES UNCÍA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE URIONDO (CONCEPCIÓN)			
GT/EP46/L21	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA A LA OBRA CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL URIONDO
GT/TP570/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA FINANCIERA, REALIZADO POR LA EMPRESA SERVIMURB S.R.L. SERVICIOS MULTIDISCIPLINARIOS RIVERO & BUSTOS S.R.L.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UYUNI			
GP/OP09/E20/O1 (PY23/1)	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	AUDITORÍA OPERACIONAL AL INFORME N° GP/OP09/E20 O1 SOBRE EL PROGRAMA DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR
GP/OP09/E20/O1 (PY23/1)	W3	NOTA ADMINISTRATIVA	AUDITORÍA OPERACIONAL AL INFORME N° GP/OP09/E20 O1 SOBRE EL PROGRAMA DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR
GP/TP39/A23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA E INFORME N° INF.AUD/OP IDH N° 004/2022 DE LA AUDITORÍA OPERATIVA DE RECURSOS IDH Y PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
GP/EP9/J21	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS OBRAS CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL DE UYUNI Y FUNCIONAMIENTO DEL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS DE LA CIUDAD DE UYUNI
GP/EP9/J21	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A OBRAS CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL DE UYUNI Y FUNCIONAMIENTO DEL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS DE LA CIUDAD DE UYUNI
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VACAS			
GC/TP54/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORMES DE AUDITORÍA REMITIDOS POR LA FIRMA ASERCA S.R.L.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VIACHA			
GL/TP94/S23	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE INFORMES DE AUDITORÍA SIN NÚMERO Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE RESPALDAN LA AUDITORÍA OPERATIVA IDH – SECCIONAL GESTIÓN 2020, REALIZADA POR LA FIRMA DE AUDITORÍA "GUTIÉRREZ & THOMPSON ASOCIADOS S.R.L. - G&T" EN EL GAMV
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA AZURDUY			
GH/TP46/M23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA EXTERNA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LO RESPALDAN CONCERNIENTE AL PROYECTO DE EQUIPAMIENTO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA MOJOCOYA			
GH/TP17/F23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA FINANCIERA A LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR SAN GERÓNIMO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA VACA GUZMÁN			
GH/EP14/G23	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA CONSTRUCCIÓN COLISEO MUYUPAMPA
GH/EP14/G23	R3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA OBRA CONTRUCCIÓN COLISEO MUYUPAMPA
GH/EP14/G23	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA OBRA CONTRUCCIÓN COLISEO MUYUPAMPA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLAMONTES			
GT/EP33/N23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO KINDER BILBAO RIOJA
GT/EP18/D23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO PROYECTO AMPLIACIÓN SISTEMA DE AGUA PARA CONSUMO HUMANO COMUNIDAD LA CENTRAL
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLAZÓN			
GP/RP210/Y24	M1	RELEVAMIENTO	RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE 12 PROCESOS DE ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS PARA EL PAQUETE ESTUDIANTIL PRIMER TRIMESTRE DE LA GESTIÓN 2022 Y SU RECEPCIÓN

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VINTO			
GC/GP127/Y24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA DOTACIÓN DE RECURSOS (INFRAESTRUCTURA, RECURSOS HUMANOS, EQUIPAMIENTO, MEDICAMENTOS E INSUMOS MÉDICOS) PARA EL FUNCIONAMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE PRIMER NIVEL EN EL MUNICIPIO DE VINTO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE YANACACHI			
GL/TP623/N24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE YOCALLA			
GP/FP351/J24	D1	AUDITORÍA FINANCIERA	DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE EMERGENTE A LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA GESTIÓN 2023, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN RELACIONADA
GP/FP351/J24	I2	AUDITORÍA FINANCIERA	INFORME SOBRE ASPECTOS CONTABLES Y DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA GESTIÓN 2023, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN RELACIONADA
GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL GRAN CHACO			
ET/OP21/O22/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES REPORTADAS EN EL INFORME N° ET/OP20/O22 O1
ET/EP50/J22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA RELACIONADA A LA EJECUCIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO RED AGROMETEOROLÓGICA SEGUNDA SECCIÓN GRAN CHACO
ET/GP610/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL GARGCH RESPECTO A LA ATENCIÓN ENFOCADA EN EL DESARROLLO PRODUCTIVO AGROPECUARIO DE LOS PUEBLOS GUARANÍES, TAPIETE Y WEENHAYEK
ET/GP280/Y24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA CAPTACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS EFECTUADA POR EL GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL GRAN CHACO DE ACUERDO A DISPOSICIONES LEGALES
ET/GP670/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LA SECRETARÍA REGIONAL DE PLANIFICACIÓN, RESPECTO AL CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL GRAN CHACO
INSUMOS BOLIVIA			
S6/GP630/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
LOTERÍA NACIONAL DE BENEFICENCIA Y SALUBRIDAD			
IX/GP660/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA DISPOSICIÓN DE RECURSOS PARA AYUDAS SOCIALES, RESULTADO DE LOS JUEGOS DE LA LONABOL
MINISTERIO DE DEFENSA			
EX/EP15/G08	C3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA SOBRE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
S6/GP54/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
MINISTERIO DE GOBIERNO			
IX/GP744/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS OPERACIONES RELACIONADAS CON LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO SISTEMA DE COMANDO Y CONTROL PARA SEGURIDAD CIUDADANA EN EL PAÍS
MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA			
IX/EP56/S23	F1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE SERVICIO DE PUBLICIDAD DURANTE LA CUARENTENA RÍGIDA DE LA EMERGENCIA SANITARIA COVID-19
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA			
IX/OP711/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA ACCIÓN DE CORTO PLAZO INCLUIDA EN EL POA 2023 DE LA UNIDAD COORDINADORA EJECUTORA DE PROGRAMAS MI RIEGO (UCP-MIRIEGO), Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
K2/AP3/E18E1	(PM24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO SOBRE LAS ACCIONES PARA CUMPLIR LAS RECOMENDACIONES ACEPTADAS EN EL INFORME K2/AP3/E18 E1

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
MINISTERIO DE MINERÍA Y METALURGIA			
IX/EP647/D24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LAS OPERACIONES RELACIONADAS CON EL PAGO DE USD 42.676.730,00 REALIZADO POR EL ESTADO BOLIVIANO A LAS EMPRESAS QUIBORAX S.A. Y NON – METALLIC. MINERALS S.A., Y OTROS GASTOS INHERENTES, RESULTANTES DEL ARBITRAJE INTERNACIONAL CASO CIADI N° ARB/06/2
MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA			
IX/GP458/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES EFECTUADAS EN EL PROCESO DE LIQUIDACIÓN DE LA EX ECOBOL EN VIRTUD A LO PREVISTO EN EL DECRETO SUPREMO N° 3495 Y EL DECRETO SUPREMO N° 4283
II/EP714/N24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE "DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE" E "INFORME DE AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA", EMITIDOS POR LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA SERVIMURB S.R.L.
MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO			
IX/GP710/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES EJECUTADAS POR EL MINISTERIO DE PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO, RELACIONADAS CON EL CIERRE DE LOS PROYECTOS DEL PROGRAMA DE INTERVENCIONES URBANAS (PIU)
SP/GP71/O22	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PDES 2021-2025
K3/IP20/S23	Q1	AUDITORÍA DE LOS SISTEMAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN SOBRE EL SISTEMA DE INFORMACIÓN SOBRE INVERSIONES (SISIN)
MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES			
K3/GP445/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE DIRECCIÓN DE MIGRACIÓN - PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
MINISTERIO DE SALUD Y DEPORTES			
IX/OP709/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA ACCIÓN DE CORTO PLAZO INCLUIDA EN EL POA DEL PROGRAMA AMPLIADO DE INMUNIZACIÓN (PAI) DEPENDIENTE DEL MINISTERIO DE SALUD Y DEPORTES RESPECTO DESARROLLAR EL PROGRAMA NACIONAL DE VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA, DESASTRES Y SALUD AMBIENTAL, (ESQUEMA COMPLETO, NIÑOS Y NIÑAS MENORES A 1 AÑO), E INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
MINISTERIO DE TRABAJO, EMPLEO Y PREVISIÓN SOCIAL			
IX/GP691/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE SERVICIO CIVIL PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS CUARENTA Y OCHO (48) HORAS DE SERVICIO SOCIAL COMUNITARIO, DESCOLONIZADOR Y DESPATRIARCALIZADOR, REQUISITO PARA ACCEDER A LA CARRERA ADMINISTRATIVA
S6/GP51/A24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA ENTIDAD
K3/GP726/N24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
OFICINA TÉCNICA NACIONAL DE LOS RÍOS PILCOMAYO Y BERMEJO			
ET/TP270/Y24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A INFORME AUDITORÍA FINANCIERA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
OFICINA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA EMPRESA PÚBLICA			
SP/GP49/N22	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
ÓRGANO JUDICIAL			
II/GP661/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS GENERADOS POR LA CONSOLIDACIÓN DE DEPÓSITOS JUDICIALES, ASÍ COMO LA DOCUMENTACIÓN GENERADA AL RESPECTO
SEGURO INTEGRAL DE SALUD			
ES/OP12/S19O2	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ES/OP12/S19 - O2 (PE23/1) CORRESPONDIENTE A LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA
ES/OP12/S19/O1	(PD24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ES/OP12/S19 O1, DE LA AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
ES/GP380/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD RECURRENTES
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE COCHABAMBA			
EC/OP422/S24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA GESTIÓN EN ATENCIONES DE SALUD A AFILIADOS SECTOR ESTUDIANTIL
EC/OP63/O23/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL INFORME EC/OP63/O23 O1
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE LA PAZ			
S6/GP631/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE POTOSÍ			
EP/OP24/S22/O1	(PD24/2)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME EP/OP24/S22-O1
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE SUCRE			
EH/OP388/L24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL A LA GESTIÓN DE ATENCIÓN DE SALUD A UNIVERSITARIOS
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE TARIJA			
ET/GP547/N24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO TARIJA EN RELACION A LA COMPRA DE SERVICIOS MÉDICOS PARTICULARES
SERVICIO DE DESARROLLO DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS PRODUCTIVAS			
P5/OP07/D22/O1	(PO24/1)	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS EN EL INFORME DE AUDITORÍA OPERACIONAL N° P5/OP07/D22 O1.Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
SERVICIO DE ENCAUZAMIENTO DE AGUAS Y REGULARIZACION DEL RIO PIRAI			
ES/TP503/D24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL ORDENAMIENTO JURÍDICO ADMINISTRATIVO Y OTRAS NORMAS LEGALES APLICABLES AL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA AL PROYECTO RECUPERACIÓN DE SERVIDUMBRES ECOLÓGICAS EN CINCO MICROCUENCAS EN LOS MUNICIPIOS DE FERNÁNDEZ ALONSO, MONTERO, MINERO Y SAAVEDRA
SERVICIO DE ENCAUZAMIENTO DE RÍOS (SEARPI)			
ES/TP507/D24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL ORDENAMIENTO JURÍDICO ADMINISTRATIVO Y OTRAS NORMAS LEGALES APLICABLES AL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA DEL PROCESO DE CONTRATACION DEL PROYECTO REPOBLACIÓN DE ESPECIES FORESTALES EN ÁREAS AFECTADAS POR INCENDIOS EN EL BOSQUE SECO CHIQUITANO EN MICROCUENCAS-CUENCAS DEL RIO PARAGUÁ
SERVICIO DE REGISTRO CIVICO LA PAZ			
K3/GP396/L24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE RIEGO - CHUQUISACA			
EH/TP369/L24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA Y PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE RIEGO - COCHABAMBA			
EC/TP346/J24	P1	EVALUACIÓN AUDITORÍA	INFORME DE EVALUACIÓN DEL AUDITOR INTERNO A CONTRATO CON EL SEDERI COCHABAMBA
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE RIEGO - LA PAZ			
EL/EP350/J24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN, RECEPCIÓN Y PAGO DEL SERVICIO CONTRATADO DE AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS 2022 DEL SEDERI LA PAZ
EL/EP350/J24	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON EL PROCESO DE CONTRATACIÓN, RECEPCIÓN Y PAGO DEL SERVICIO CONTRATADO DE AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS 2022 DEL SEDERI LA PAZ
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD			
ES/EP11/J11	C7	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS OPERACIONES DE PAGO DE SUELDOS Y AGUINALDOS
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD - BENI			
EB/EP74/S23	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA DOBLE PERCEPCIÓN DE SUELDOS Y AGUINALDOS DEL PERSONAL DE SALUD DE LA RED DE SALUD N° 07 RIBERALTA, DEPENDIENTE DEL SEDES BENI DENUNCIA

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
EB/GP428/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD DEL DEPARTAMENTO DEL BENI, A NIVEL DE SALUD AMBIENTAL
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD - ORURO			
EO/OP69/J22O1	(PY24/1)	SEGUIMIENTO	SGUIMIENTO A RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° EO/OP69/J22-O1
SERVICIO GEOLÓGICO MINERO			
IX/OP708/D24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LAS OPERACIONES RELACIONADAS CON LA IDENTIFICACIÓN DE ÁREAS MINERAS PARA DECLARATORIA DE RESERVA FISCAL, Y REALIZACIÓN DE PROSPECCIÓN Y EXPLORACIÓN EN ÁREAS MINERAS DECLARADAS RESERVA FISCAL MINERA (METAS ESTABLECIDAS), EN EL MARCO DEL ARTÍCULO 80 [(INCISOS A), B) Y C)] DE LA LEY N° 535 DE MINERÍA Y METALURGIA
IX/GP738/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA IDENTIFICACIÓN DE ÁREAS MINERAS PARA DECLARATORIA DE RESERVA FISCAL, Y GESTIÓN PARA LA PROSPECCIÓN Y EXPLORACIÓN DE ÁREAS MINERAS DECLARADAS RESERVA FISCAL
SERVICIO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO			
K2/GP309/Y24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL SOBRE LA CALIDAD DE AGUAS DE POZO PARA CONSUMO HUMANO EN EL MUNICIPIO DE COCHABAMBA
SERVICIO NACIONAL DE PROPIEDAD INTELECTUAL			
K3/GP8/M24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
SERVICIO NACIONAL PARA LA SOSTENIBILIDAD EN SANEAMIENTO BÁSICO			
IX/GP513/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA MÁS INVERSIÓN PARA EL AGUA - FASE V (MIAGUA V) - CONVENIO DE FINANCIAMIENTO DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF) IMPLEMENTACIÓN ESTRATÉGICA DE APOYO A LA SOSTENIBILIDAD
SERVICIO PLURINACIONAL DE REGISTRO DE COMERCIO			
K3/GP36/N23	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y TICS PARA TRÁMITES Y SERVICIOS DIGITALES
SERVICIOS ELECTRICOS POTOSI SA			
EP/TP4/S23	Z1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS INFORMES EMITIDOS POR LA FIRMA PRIVADA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LOS RESPALDAN
II/EP716/N24	R1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LOS INFORMES DE AUDITORÍA EMITIDOS POR LA FIRMA CONSULTORA VISOR ASOCIADOS S.R.L., EMERGENTES DEL CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO ADMINISTRATIVO N° 136/2021, ASÍ COMO LA PROPUESTA TÉCNICA, TÉRMINOS DE REFERENCIA Y OTRA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA
TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL			
IX/EP58/S23	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN ACTUALIZACIÓN DE LA PLATAFORMA BIOMÉTRICA SEGUNDA CONVOCATORIA Y LA DOCUMENTACIÓN GENERADA
IX/EP58/S23	T1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN ACTUALIZACIÓN DE LA PLATAFORMA BIOMÉTRICA SEGUNDA CONVOCATORIA Y LA DOCUMENTACIÓN GENERADA
IX/EP58/S23	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN RELACIONADA CON EL PROCESO DE CONTRATACIÓN ACTUALIZACIÓN DE LA PLATAFORMA BIOMÉTRICA
UNIDAD DE PROYECTOS ESPECIALES			
K4/GP489/S24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN DE LA U.E. MARIO SAIELLI D-1 MUNICIPIO DE TRINIDAD
UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO			
EN/TP449/O24	X1	REVISIÓN DE PAPELES DE TRABAJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL INFORME DE LA FIRMA AUDITORES AMAZONÍA S.R.L CONTRATO ANPE UAP N° 01/2023 DE AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA GESTIÓN 2022, CON PRONUNCIAMIENTO EXPRESO SOBRE LA UTILIZACIÓN Y DESTINO DE LOS RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
GN/EP27/S16	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL TRANSFERENCIAS A LA FEDERACIÓN UNIVERSITARIA LOCAL (FUL)
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI JOSÉ BALLIVIÁN			
GB/EP22/M19	C2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL DESEMBOLSOS DE RECURSOS A FAVOR EJECUTIVOS FUL Y OTROS
GB/EP22/M19	C3	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL DESEMBOLSOS DE RECURSOS A FAVOR EJECUTIVOS FUL Y OTROS
GB/EP72/S23	R2	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA DOBLE PERCEPCIÓN DE SUELDO Y AGUINALDO POR PROFESIONALES MÉDICOS Y OTROS QUE SE DESEMPEÑAN COMO DOCENTES EN LA UNIVERSIDAD Y EN DIFERENTES ESTABLECIMIENTO DE SALUD
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA GABRIEL RENÉ MORENO			
ES/GP581/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LAS RECAUDACIONES DE RECURSOS PROPIOS
GS/EP18/F15	C6	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS OPERACIONES SOBRE EL PAGO DE REMUNERACIONES
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO			
K4/GP499/O24	G1	SUPERVISIÓN	CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO CENTRO DE CONVENCIONES CAMPUS UNIVERSITARIO UAJMS
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA TOMÁS FRÍAS			
EP/GP571/O24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL FUNCIONAMIENTO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS PURAS
UNIVERSIDAD INDÍGENA BOLIVIANA COMUNITARIA INTERCULTURAL PRODUCTIVA APIAGUAIKI TUPA			
EH/GP355/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN AL PROCESO DE EMISIÓN DE TÍTULOS PROFESIONALES
UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN ANDRÉS			
GL/EP14/A10	A5	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE NÓMINAS POR LAS GESTIONES 2006 AL 2009
UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN SIMÓN			
EC/GP397/L24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LA EMISIÓN DE UN PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA EJECUCIÓN DE RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS DE ENERO A JUNIO DE 2024
EC/GP397/L24	W2	NOTA ADMINISTRATIVA	SUPERVISIÓN A LA EMISIÓN DE UN PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA EJECUCIÓN DE RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS DE ENERO A JUNIO DE 2024
EC/GP397/L24	W3	NOTA ADMINISTRATIVA	SUPERVISIÓN A LA EMISIÓN DE UN PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA EJECUCIÓN DE RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS DE ENERO A JUNIO DE 2024
GC/EP69/Y22	C1	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO	INFORME COMPLEMENTARIO AL INFORME PRELIMINAR DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL BONO DE PLANTA PAGADO AL PERSONAL DOCENTE INVESTIGADOR Y ADMINISTRATIVO DEPENDIENTE DE LA UMSS, QUE EJERCÍO FUNCIONES EN EL CENTRO UNIVERSITARIO AGRUCO
K4/GP486/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA HATO LECHERO PARA EL DEPARTAMENTO DE ZOOTECNIA Y PRODUCCIÓN ANIMAL FACULTAD DE CIENCIAS AGRÍCOLAS Y PECUARIAS
UNIVERSIDAD NACIONAL SIGLO XX			
K4/GP487/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN TALLER ACADÉMICO MECÁNICO AUTOMOTRIZ DGE UNSXX
UNIVERSIDAD TÉCNICA DE ORURO			
K4/GP493/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN SOBRE LA CONSTRUCCIÓN AULAS Y TALLERES Y LABORATORIOS F.T. UTO
VÍAS BOLIVIA			
IX/GP368/D24	G1	SUPERVISIÓN	SUPERVISIÓN A LAS ACCIONES DE COBRANZA SOBRE LAS MULTAS POR INFRACCIÓN POR SOBREPESO O DIMENSIONES VEHICULARES EN EL MARCO DE LA LEY N° 441
S6/GP632/O24	G1	SUPERVISIÓN	INFORME DE SUPERVISIÓN AL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025

Código de Auditoría	Número de Informe	Tipo de Informe	Referencia del Informe de Auditoría
YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS			
P5/OP587/O24	O1	AUDITORÍA OPERACIONAL	AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LAS OPERACIONES DE COMERCIALIZACIÓN Y PROCESO DE PRODUCCIÓN



Anexo 3



DICTÁMENES DE RESPONSABILIDAD - GESTIÓN 2024

N°	N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Presunto daño económico causado a la Entidad (Bs)
1	CGE/DRC-001/2024	FUERZA AÉREA BOLIVIANA	AUDITORÍA ESPECIAL DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO DE 2007 Y EL 30 DE JUNIO DE 2008.	89.337,03
2	CGE/DRC-002/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SUCRE	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN OFICINAS Y RESIDENCIA ÁREA PROTEGIDA MONTE VILLCA".	948.075,94
3	CGE/DRC-003/2024	CAJA PETROLERA DE SALUD	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL USO O FUNCIONAMIENTO DE EQUIPOS MÉDICOS ADQUIRIDOS POR LA ADMINISTRACIÓN DEPARTAMENTAL LA PAZ, GESTIONES 2012 Y 2013.	520.000,00
4	CGE/DRC-004/2024	EMPRESA BOLIVIANA DE ALIMENTOS Y DERIVADOS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA COMPRA DE CASTAÑA POR HEIDY BURGOS ROMÁN DE ESCOBAR, GIAN FRANCESCO BURGOS CASTRO Y FLOR CÁRDENAS JUSTINIANO DE LA EMPRESA BOLIVIANA DE ALIMENTOS Y DERIVADOS EN LA ZONA C MUNICIPIO COBIJA.	192.961,25
5	CGE/DRC-005/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PATACAMAYA	AUDITORIA ESPECIAL DE CUENTAS POR COBRAR.	2.152.021,92
6	CGE/DRC-006/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TOCO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA & CONTABILIDAD PLANOT S.R.L.	34.000,00
7	CGE/DRC-007/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ALALAY	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA REALIZADA POR LA FIRMA DE AUDITORÍA P.C.G.A. S.R.L.	34.500,00
8	CGE/DRC-008/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COLCHA "K"	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA EJECUTADO POR LA EMPRESA QUALITY AUDIT CONSULTORES Y CONTADORES PÚBLICOS S.R.L.	49.500,00
9	CGE/DRC-009/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL PUENTE	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN MINI PRESA CHORCOYA MÉNDEZ". "(...) HABIÉNDOSE DISPUESTO DEJAR SIN EFECTO EL DICTAMEN DE RESPONSABILIDAD CIVIL N° CGE/DRC-049/2023, CORRESPONDE EMITIR UN NUEVO DICTAMEN A EFECTOS DE CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN LA SENTENCIA CONSTITUCIONAL N° 040/2024 (...)"	10.917.949,51
10	CGE/DRC-010/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA AZURDUY	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA EJECUTADO POR LA EMPRESA MULTIDISCIPLINARIA SE & ZA LTDA.	35.000,00
11	CGE/DRC-011/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE GUAYARAMERÍN	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PAGO DE DAÑOS Y PERJUICIOS, Y OTROS, RELATIVO A LOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN: "MERCADO CENTRAL GUAYARAMERÍN OTB BELÉN D3" Y "UNIDAD EDUCATIVA MARISCAL ANDRÉS DE SANTA CRUZ OTB VILLA EVO D4".	1.620.536,74
12	CGE/DRC-012/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VACAS	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA REALIZADO POR LA FIRMA ASESORES Y CONSULTORES EN AUDITORIA S.R.L.	35.000,00
13	CGE/DRC-013/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MINEROS	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN PALACIO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE MINERO".	5.689.079,40
14	CGE/DRC-014/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN LUCAS	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA MULTIDISCIPLINARIA SE & ZA LTDA.	98.800,00
15	CGE/DRC-015/2024	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIÁN"	AUDITORIA ESPECIAL SOBRE DESEMBOLSO DE RECURSOS DE APORTES ESTUDIANTILES RECAUDADOS EN MATRÍCULAS UNIVERSITARIAS.	6.305.115,50
16	CGE/DRC-016/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UYUNI	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LOS SERVICIOS DE AUDITORIA FINANCIERA Y AUDITORIA OPERATIVA, REALIZADOS POR LA EMPRESA MULTIDISCIPLINARIA SE & ZA LTDA.	77.500,00
17	CGE/DRC-017/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL VILLAR	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA MULTIDISCIPLINARIA SE & ZA.	24.000,00
18	CGE/DRC-018/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN RAMÓN	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA "SERINMUL CONSULTING S.R.L."	80.000,00
19	CGE/DRC-019/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SANTA ROSA DEL SARA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA "SERINMUL CONSULTING S.R.L."	220.000,00

ANEXO N° 3

N°	N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Presunto daño económico causado a la Entidad (Bs)
20	CGE/DRC-020/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CONCEPCIÓN	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA "SERINMUL CONSULTING S.R.L."	50.000,00
21	CGE/DRC-021/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE SANTA CRUZ DEPARTAMENTAL DE SALUD - SEDES	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA LEGALIDAD DEL PAGO DE SUELDOS SUPERIORES A BS15.000, DOBLE PERCEPCIÓN DE AGUINALDOS, DOBLE PERCEPCIÓN DE REMUNERACIONES, COMPRA DE CAMIONETAS PARA ATENCIÓN DE EMERGENCIAS POR EL DENGUE, E INCOMPATIBILIDADES EN EL EJERCICIO DE FUNCIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS, DE LAS GESTIONES 2009 Y 2010.	11.907.489,72
22	CGE/DRC-022/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN LORENZO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE DESEMBOLSOS DE RECURSOS CON REGISTRO EN LA CUENTA "FONDOS EN AVANCE".	667.854,62
23	CGE/DRC-023/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES DEL SERVICIO DE AUDITORÍA PARA REALIZAR LA AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA UTILIZACIÓN Y DESTINO DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL IMPUESTOS DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS - IDH DE LA GESTIÓN 2021, EFECTUADA POR LA FIRMA DE AUDITORES CONSULTORES ZABALA S.R.L.	225.000,00
24	CGE/DRC-024/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL ECOLÓGICO PRODUCTIVO DE ACHOCALLA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA EJECUTADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA VISOR ASOCIADOS S.R.L.	100.000,00
25	CGE/DRC-025/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA SUBGOBERNACIÓN BERMEJO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA «IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO GRANJA PISCÍCOLA - BERMEJO», GESTIONES 2013 AL 2019.	1.183.232,56
26	CGE/DRC-026/2024	ADMINISTRACIÓN DE SERVICIOS PORTUARIOS BOLIVIA «ASP-B»	AUDITORIA ESPECIAL DEL EXAMEN AL TRABAJO DE LA AUDITORIA EXTERNA REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA ZR AUDITORES & CONSULTORES S.R.L., SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2018.	120.000,00
27	CGE/DRC-027/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA SUBGOBERNACIÓN DE O'CONNOR (EX SUBPREFECTURA DE O'CONNOR)	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO «CONSTRUCCIÓN COMPLEJO DEPORTIVO PALOS BLANCOS», GESTIONES 2012 AL 2020.	4.034.126,62
28	CGE/DRC-028/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARACOLLO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LOS PROYECTOS "CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL COMUNIDAD CAÑOHEMA CARACOLLO" Y "CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL PONGO QUEÑANI" FASES I Y II.	366.912,86
29	CGE/DRC-029/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LORETO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PAGO DEL SERVICIO DE AUDITORÍA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA REALIZADO POR LA EMPRESA "ABC AUDITORES & CONSULTORES".	45.000,00
30	CGE/DRC-030/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO GONZALO MORENO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS Y EL DESEMBOLSO DE RECURSOS CON REGISTRO EN LA CUENTA "FONDOS EN AVANCE".	778.616,91
31	CGE/DRC-031/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENA VISTA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN COLEGIO MODELO BUENA VISTA MÓDULO SECUNDARIA".	3.622.097,03
32	CGE/DRC-032/2024	CAJA PETROLERA DE SALUD - ADMINISTRACIÓN DEPARTAMENTAL SANTA CRUZ	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA ADQUISICIÓN DE LAVADORAS INDUSTRIALES Y PAGOS DEL SERVICIO DE LAVANDERÍA POR LAS GESTIONES 2015 AL 2020.	18.116.734,31
33	CGE/DRC-033/2024	CAJA PETROLERA DE SALUD	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PLAZO CONTRACTUAL DE LA CONSTRUCCIÓN DE LA OBRA FINA (SEGUNDA FASE) DEL CENTRO MÉDICO INTEGRADO LA PAZ, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE DICIEMBRE DE 2004 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010.	38.981.149,05
34	CGE/DRC-034/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE POTOSÍ	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA REALIZADO AL PROYECTO "MANEJO INTEGRAL CUENCA QUIVINCHA" POR LA CONSULTORA ALMAGRO DEFENSA Y JUSTICIA S.R.L.	65.000,00

ANEXO N° 3

N°	N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Presunto daño económico causado a la Entidad (Bs)
35	CGE/DRC-035/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES, EN LA REALIZACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA Y LOS PAPELES DE TRABAJO QUE LO RESPALDAN, DE LA FIRMA DE AUDITORES CONSULTORES ZABALA S.R.L., DE ACUERDO AL CONTRATO N° CONT./LP./SAJ-N° 001/2023 DE "REALIZACIÓN DE AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA UTILIZACIÓN Y DESTINO DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS - IDH DE LA GESTIÓN 2022".	200.000,00
36	CGE/DRC-036/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUNA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN DE GALPONES PARA GRANJA AVÍCOLA OTAVI.	304.126,31
37	CGE/DRC-037/2024	MINISTERIO DE DEFENSA (EX MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL)	AUDITORÍA ESPECIAL DE CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO DE 2002 Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007.	1.440.653,88
38	CGE/DRC-038/2024	SERVICIOS ELÉCTRICOS POTOSÍ S.A. "SEPSA"	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL EXAMEN DEL TRABAJO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA "H. BALDIVIESO Y LUNA S.R.L."	89.000,00
39	CGE/DRC-039/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARAPARÍ	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA VISOR ASOCIADOS S.R.L.	48.000,00
40	CGE/DRC-040/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CARACOLLO	AUDITORIA ESPECIAL SOBRE LOS PROYECTOS "CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL COMUNIDAD COÑOHEMA CARACOLLO" Y "CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL PONGO QUEÑUANI" FASES I Y II.	464.318,24
41	CGE/DRC-041/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE OCURÍ	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN MERCADO CAMPESINO OCURÍ.	356.553,68
42	CGE/DRC-042/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TUPIZA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN MICROPRESA PARA RIEGO CHARAJA (TUPIZA).	2.478.762,59
43	CGE/DRC-043/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE POTOSÍ	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA GANESHA LTDA. CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS, POR LAS GESTIONES 2014, 2015, 2016, 2018, 2019, 2021 Y 2022.	57.000,00
44	CGE/DRC-044/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UYUNI	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBRAS CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL UYUNI E IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS DE LA CIUDAD DE UYUNI.	3.499.765,06
45	CGE/DRC-045/2024	COMITÉ EJECUTIVO DE LA UNIVERSIDAD BOLIVIANA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA DESIGNACIÓN Y PAGOS REALIZADOS A MAX FERNANDO MENDOZA PARRA, EN EL CARGO DE SECRETARIO NACIONAL A.I. DEL COMITÉ EJECUTIVO DE LA UNIVERSIDAD BOLIVIANA.	547.817,14
46	CGE/DRC-046/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE BUENA VISTA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN COLEGIO MODELO BUENA VISTA MÓDULO SECUNDARIA".	220.514,00
47	CGE/DRC-047/2024	AGENCIA DEL DESARROLLO DEL CINE Y AUDIOVISUAL BOLIVIANOS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LOS CRÉDITOS OTORGADOS POR EL EX CONSEJO NACIONAL DEL CINE (CONACINE, ACTUAL ADECINE) A FAVOR DE EMPRESAS DE PRODUCCIÓN CINEMATOGRAFICA, CON RECURSOS DEL FONDO DE FOMENTO A LA PRODUCCIÓN CINEMATOGRAFICA (FFC) EN EL MARCO DE LA LEY N° 1302 DE 20 DE DICIEMBRE DE 1991.	1.362.750,54
48	CGE/DRC-048/2024	CONSEJO NACIONAL DE VIVIENDA POLICIAL (COVIPOL)	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA COMPRA DE TERRENOS PARA EL COMITÉ DE VIVIENDA DEL "PROYECTO HABITACIONAL SAN JOSÉ DE CHARAPAQUI".	6.312.190,00
49	CGE/DRC-049/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ATOCHA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN UNIDAD EDUCATIVA MARISCAL SUCRE ÁNIMAS.	255.592,56
50	CGE/DRC-050/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MACHACAMARCA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN MÓDULO POLICIAL MACHACAMARCA.	471.134,38
51	CGE/DRC-051/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ENTRE RÍOS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA REALIZADO POR LA EMPRESA GESTIÓN INTEGRAL DE AUDITORÍA PROYECTOS Y CONSTRUCCIÓN "GIAPROC" S.R.L.	40.000,00
52	CGE/DRC-052/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO MAYOR CARABUCO	AUDITORIA ESPECIAL SOBRE DESEMBOLSOS DE RECURSOS PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS EN LA MODALIDAD CONTRATACIÓN MENOR A PROVEEDORES ESPECÍFICOS.	45.000,00

ANEXO N° 3

N°	N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Presunto daño económico causado a la Entidad (Bs)
53	CGE/DRC-053/2024	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL BENI "JOSÉ BALLIVIÁN"	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE DESEMBOLSO DE RECURSOS DE APORTES ESTUDIANTILES RECAUDADOS EN MATRÍCULAS UNIVERSITARIAS.	4.957.053,50
54	CGE/DRC-054/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE PUERTO GONZALO MORENO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS Y EL DESEMBOLSO DE RECURSOS CON REGISTRO EN LA CUENTA "FONDOS EN AVANCE".	4.035.678,70
55	CGE/DRC-055/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE GUAYARAMERÍN	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN FRONTÓN MUNICIPAL DE GUAYARAMERÍN".	2.151.910,93
56	CGE/DRC-056/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TAPACARÍ	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA FIRMA DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD DE GESTIÓN Y AUDITORÍA P.C.G.A. CONSULTORES S.R.L.	37.000,00
57	CGE/DRC-057/2024	UNIVERSIDAD AMAZÓNICA DE PANDO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL DESEMBOLSO DE RECURSOS A LA FEDERACIÓN UNIVERSITARIA LOCAL.	706.270,00
58	CGE/DRC-058/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COPACABANA	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA ADQUISICIÓN Y USO DEL EQUIPO DE RAYOS X, PARA EL CENTRO DE SALUD INTEGRAL COPACABANA.	459.900,00
59	CGE/DRC-059/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE POTOSÍ	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA REALIZADO AL PROYECTO "MANEJO INTEGRAL CUENCA TAPACARI" POR LA CONSULTORA ALMAGRO DEFENSA Y JUSTICIA S.R.L.	65.000,00
60	CGE/DRC-060/2024	UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN SIMÓN	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PAGO DEL BONO DE PLANTA AL PERSONAL DOCENTE INVESTIGADOR Y ADMINISTRATIVO DEL CENTRO UNIVERSITARIO AGROECOLOGÍA UNIVERSIDAD COCHABAMBA (AGRUCO).	1.058.242,35
61	CGE/DRC-061/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SUCRE	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PAGO DE SUELDOS Y OTROS DERECHOS SOCIALES, EMERGENTES DE PROCESOS JUDICIALES.	335.403,46
62	CGE/DRC-062/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE UYUNI	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBRAS CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL UYUNI E IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS DE LA CIUDAD DE UYUNI.	5.167.825,40
63	CGE/DRC-063/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE VILLA VACA GUZMÁN	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN COLISEO MUYUPAMPA.	129.186,25
64	CGE/DRC-064/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DEL BENI - CORREGIMIENTO DE PUERTO SILES	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO IMPLEMENTACIÓN PRODUCCIÓN AVÍCOLA MUNICIPIO DE PUERTO SILES, EJECUTADO POR EL CORREGIMIENTO DE PUERTO SILES, EN LAS GESTIONES 2017, 2018 Y 2019.	1.125.325,14
65	CGE/DRC-065/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE OBLIGACIONES CONTRACTUALES CON RELACIÓN AL PLAZO DE ENTREGA DE LA CONSTRUCCIÓN DEL HOSPITAL DE TERCER NIVEL DR. HERNÁN MESSUTI RIBERA, EJECUTADO POR EL GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO, EN LAS GESTIONES 2014 A 2020.	9.021.179,98
66	CGE/DRC-066/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL GRAN CHACO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO «IMPLEMENTACIÓN RED AGROMETEOROLÓGICA SEGUNDA SECCIÓN GRAN CHACO», POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE LA GESTIÓN 2010 Y ABRIL DE 2022.	2.319.551,00
67	CGE/DRC-067/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA VISOR ASOCIADOS S.R.L. POR LAS GESTIONES 2017 A 2019.	79.500,00
68	CGE/DRC-068/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE MOROCHATA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA GANESHA LTDA. CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS.	24.000,00
69	CGE/DRC-069/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE POCOATA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBRAS CONSTRUCCIÓN PUESTO DE SALUD LAHUATA Y CONSTRUCCIÓN DE OFICINAS PARA ACTIVOS FIJOS Y ARCHIVOS DEL G.A.M. DE POCOATA.	122.788,58
70	CGE/DRC-070/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORIA FINANCIERA REALIZADO POR LA CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD N.O.E. S.R.L.	40.000,00

ANEXO N° 3

N°	N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Presunto daño económico causado a la Entidad (Bs)
71	CGE/DRC-071/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SAN LORENZO	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA FINANCIERA REALIZADO POR LA EMPRESA UNIPERSONAL "CONSULTORA DE SERVICIOS INTEGRALES CUESTAS".	65.000,00
72	CGE/DRC-072/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE URIONDO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN MATADERO MUNICIPAL DE URIONDO".	2.569.515,19
73	CGE/DRC-073/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COMARAPA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA FINANCIERA REALIZADO POR LA FIRMA DE AUDITORÍA SERVIMURB S.R.L. SERVICIOS MULTIDISCIPLINARIOS RIVERO & BUSTOS S.R.L.	107.000,00
74	CGE/DRC-074/2024	BANCO CENTRAL DE BOLIVIA	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL PRÉSTAMO DEL FONDO MONETARIO INTERNACIONAL (FMI) A TRAVÉS DEL INSTRUMENTO DE FINANCIAMIENTO RÁPIDO (IFR), GESTIÓN 2020. (*)	
75	CGE/DRC-075/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE AIQUILE	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL SERVICIO DE AUDITORÍA REALIZADO POR LA FIRMA DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD DE GESTIÓN Y AUDITORÍA "P.C.G.A. CONSULTORES S.R.L.".	54.300,00
76	CGE/DRC-076/2024	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA GABRIEL RENÉ MORENO	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL PAGO DE LA REMUNERACIÓN MÁXIMA DEL SECTOR PÚBLICO.	3.983.976,98
77	CGE/DRC-077/2024	ADMINISTRADORA BOLIVIANA DE CARRETERAS - GERENCIA REGIONAL COCHABAMBA	AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA "CONSTRUCCIÓN DE LA CARRETERA PARACAYA - MIZQUE - AIQUILE, TRAMO II: PUENTE KURI - CRUCE VACAS" (EVALUACIÓN DEL PLAZO CONTRACTUAL).	19.847.061,36
TOTAL PRESUNTO DAÑO ECONÓMICO IDENTIFICADO EN INFORMES GESTIÓN 2024, SUJETO A RECUPERACIÓN				186.042.438,17

(*) Se devolvió a la SCGD con Comunicación Interna N° SCSL/CI-222/2025, emitida por la Subcontraloría de Servicios Legales, para confirmación de herederos en casos de fallecimientos.

DICTÁMENES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA - GESTIÓN 2024

N° de Dictamen	Entidad	Referencia del Informe de Auditoría	Descripción presunta Responsabilidad Administrativa
CGE/DRA-001/2024	GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COCHABAMBA	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DEL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN PARQUE OTB LAS DELICIAS D9".	INDICIOS DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA contra Manfred Armando Antonio Reyes Villa Bacigalupi, Alcalde Municipal del GAM de Cochabamba por la contravención del principio de honestidad, previsto en el artículo 232 de la Constitución Política del Estado, concordante con el inciso m) del artículo 8 (Principios de las Servidoras y los Servidores Públicos) del Código de Ética del Órgano Ejecutivo del GAMC, aprobado por Decreto Edil N° 013/2021 del 1° de febrero de 2021.
CGE/DRA-002/2024	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN "ACTUALIZACIÓN DE LA PLATAFORMA BIOMÉTRICA - SEGUNDA CONVOCATORIA" POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE FEBRERO Y JUNIO DE 2023.	INDICIOS DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA , de las personas que se detallan a continuación: Ángel Edgar Camacho Balderrama, Freddy Augusto Mendoza Urquidi, Carla Vanessa Aparicio Chungara, Edwin Adalid Calderón Sarmiento, Peter Franz Choque López y Noemí Eliana Gutiérrez Calamani, por incumplimiento del artículo 15 numeral III del Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Órgano Electoral Plurinacional, aprobado con Resolución TSE-RSP-ADM N° 226/2021, toda vez que no evaluaron y calificaron la propuesta técnica y económica presentada de acuerdo con el Método de Selección y Adjudicación, definido en el DBC (...).



Anexo 4



REGISTRO DE FIRMAS CONSULTORAS

N°	NOMBRE Y/O RAZÓN SOCIAL	N° DE CERTIFICADO	FECHA DE INSCRIPCIÓN (Registro)	FECHA DE VENCIMIENTO (Registro)	REPRESENTANTE LEGAL
1	AMONZABEL, GARNICA & ASOCIADOS SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	CGE/RFPA-003/2023	23/10/23	22/10/25	EFRAIN CLIVE AGUILAR AMONZABEL
2	ARNEZ MIRANDA Y ASOCIADOS LTDA	CGE/GDC/RFA-05/2023	18/09/23	17/09/25	JORGE OSVALDO ARNEZ MIRANDA
3	ARRASCAITA ORDOÑEZ & ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-031/2024	23/09/24	22/09/26	JHON FELIPE ARRASCAITA MANCILLA LINDÓN ALFREDO ARRASCAITA MANCILLA
4	AUD & LEGAL PROFESIONALES CONFIABLES S.R.L.	CGE/RFA-001/2024	03/01/24	02/01/26	CIRPRIANO CONDE CÁCERES
5	AUDIMASTER S.R.L.	CGE/GDC/RFA-05/2024	08/07/24	07/07/26	VICTOR HUGO SANABRIA COCA
6	AUDIRAMOSCONSULT S.R.L. AUDITORES CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS	CGE/RFA-034/2024	12/11/24	11/11/26	LUIS CARLOS RAMOS CONTRERAS
7	AUDITORES & CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS "E'STAFF.COM" S.R.L.	CGE/RFA-013/2024	19/03/24	18/03/26	ROLANDO PARRADO HOPPER
8	AUDITORES AMAZONIA S.R.L.	CGE/GDN/RFA-001/2024	10/01/24	09/01/26	FERNANDO LINO MACHICADO PONCE
9	AUDITORES CONSULTORES WILDE & ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-003/2024	17/01/24	16/01/26	ZENAIDA VEIZAGA CORNEJO
10	AUDITORES INTEGRADOS G.L. S.R.L. AUDINT G.L. S.R.L.	CGE/GDC/RFA-03/2023	20/04/23	19/04/25	JAIME FRANCISCO GUTIÉRREZ RÍOS
11	AUDITORES INTEGRADOS G.L. S.R.L. AUDINT G.L. S.R.L.	CGE/GDC/RFA-03/2023	20/04/23	19/04/25	JAIME FRANCISCO GUTIÉRREZ RÍOS
12	AUDITORES Y ASESORES ADMINISTRATIVOS FINANCIEROS PRAGMATICS S.R.L.	CGE/RFA-027/2024	19/07/24	18/07/26	SANDRA IRENE RODRIGUEZ CALLIZAYA
13	AUDYCER ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFPA-004/2023	29/12/23	28/12/25	GREGORIO ROMERO TELLEZ
14	BAREA VARGAS Y ASOCIADOS LIMITADA	CGE/RFA-007/2023	09/02/23	08/02/25	RENÉ HÉCTOR VARGAS PINTO
15	BOLIVIAN AMERICAN CONSULTING S.R.L.	CGE/GDC/RFA-08/2023	06/11/23	05/11/25	WALTER VILLARROEL FERNÁNDEZ
16	CENTRO PRIVADO DE CAPACITACIONES Y ASESORAMIENTO PARA CONTRIBUYENTES S.R.L.	CGE/GDS/RFA-01/2024	09/01/24	08/01/26	JOSÉ MILTÓN CABA PÉREZ
17	CONSULTORA AUDICRAK S.R.L.	CGE/RFA-026/2024	27/06/24	26/06/26	RUBÉN ALFREDO CONDORI CHOQUE
18	CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD L&S S.R.L.	CGE/RFA-036/2024	18/11/24	17/11/26	WILFREDO LIJERÓN MERCADO
19	CONSULTORA DE AUDITORÍA Y CONTABILIDAD N.O.E S.R.L.,	CGE/GDC/RFA-02/2024	25/01/24	24/01/26	MGR. NELSON OLIVERA ESPINOZA

ANEXO N° 4

N°	NOMBRE Y/O RAZÓN SOCIAL	N° DE CERTIFICADO	FECHA DE INSCRIPCIÓN (Registro)	FECHA DE VENCIMIENTO (Registro)	REPRESENTANTE LEGAL
20	CONSULTORA DE SERVICIOS INTEGRALES CUESTAS	CGE/RFPA-002/2023	23/10/23	22/10/25	LENNY DURBY CUESTAS GOMEZ
21	CONSULTORA INTEGRAL DE SERVICIOS DE AUDITORÍA Y FINANZAS - CIDSAF S.R.L.	CGE/RFA-025/2024	19/06/24	18/06/26	SANDRA IRENE RODRÍGUEZ CALLISAYA
22	CONSULTORA INTEGRAL LHL CONSULTANS ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-008/2024	06/02/24	05/02/26	ESTEBAN LUQUE RAMÍREZ
23	CONSULTORA MULTIDISCIPLINARIA EDELCON S.R.L.	CGE/GDC/RFA-04/2024	20/06/24	19/06/26	EDWIN RAFAEL ALANEZ MOREIRA
24	CONSULTORA ONTIVEROS S.R.L.	CGE/GDC/RFA-02/2023	13/04/23	12/04/25	WALTER ANTONIO ONTIVEROS VARGAS
25	CORDOVA & VALDA CONSULTORES EN AUDITORIA Y CONTABILIDAD S.R.L.	CGE/RFA-005/2023	02/02/23	01/02/25	MERCEDES MÓNICA VALDA GOMEZ
26	COVAN CONSULTORÍA S.R.L.	CGE/RFA-010/2024	20/02/24	19/02/26	JOSÉ LUIS CHÁVEZ ARIAS
27	D&A CONSULTANTS - TAX S.R.L.	CGE/RFA-015/2024	19/03/24	18/03/26	DIEGO ERLAN DIAZ CHAVEZ
28	DESPACHO EMPRESARIAL EN CONSULTORIAS Y ASESORIAS DECA S.R.L.	CGE/RFPA-001/2023	04/10/23	03/10/25	ARMANDO ARCE BALCAZAR
29	DONAIRE DIAZ Y ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-007/2024	02/02/24	01/02/26	OSCAR ALONZO TORREZ DIAS
30	ELJ CONSULTORES & AUDITORES S.R.L.	CGE/RFA-035/2024	18/11/24	17/11/26	LEIDA FLORES QUISPE
31	EQUIDAD & EXCELENCIA S.R.L.	CGE/RFA-004/2023	02/02/23	01/02/25	INGRID URSULA CHAMBI GONZALES
32	ESCOBAR & ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-037/2024	31/12/24	30/12/26	LUIS ESCOBAR ESCOBAR
33	ESTUDIO DE CONSULTORÍA EN ADMINISTRACIÓN Y AUDITORÍA ECA APARICIO ASOCIADOS LTDA.	CGE/RFA-017/2024	31/01/24	30/01/26	LUIS APARICIO DELGADO
34	EXAMINE S.R.L. AUDITORES Y CONSULTORES	CGE/GDC/RFA-09/2023	11/12/23	10/12/25	YURI GERMÁN QUIÑONES GONZALES
35	FIRMA DE AUDITORIA & CONSULTORIA RAPUJUSTINIANO S.R.L.	CGE/GDB/RFA-001/2023	12/09/23	11/09/25	CLOVIS RAPU CUJUY GERENTE GENERAL (SOCIO PRINCIPAL)
36	FIRMA DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD DE GESTIÓN Y AUDITORÍA P.C.G.A. CONSULTORES S.R.L.	CGE/GDC/RFA-01/2023 CGE/GDC/RFA-07/2023	08/02/23	07/02/25	GROVER CRISPIN CALLEJAS
37	GANESHA LTDA	CGE/GDC/RFA-01/2024	25/01/24	24/01/26	VLADIMIR REVOLLO ENCINAS
38	GESTION INTEGRAL DE AUDITORIA PROYECTOS Y CONSTRUCCION GIAPROC S.R.L.	CGE/RFPA-005/2024	04/11/24	03/11/26	LUISA CONDORI GRASS
39	GORENA, SANCHEZ & COMPAÑÍA SRL	CGE/RFA-024/2024	17/06/24	16/06/26	JULIO GORENA GUERRA
40	GUTIERREZ & THOMPSON ASOCIADOS S.R.L. G&T	CGE/RFA-029/2024	08/08/24	07/08/26	JULVIO DIETER GUTIERREZ PINAYA

ANEXO N° 4

N°	NOMBRE Y/O RAZÓN SOCIAL	N° DE CERTIFICADO	FECHA DE INSCRIPCIÓN (Registro)	FECHA DE VENCIMIENTO (Registro)	REPRESENTANTE LEGAL
41	H. BALDIVIESO Y LUNA S.R.L.	CGE/RFA-001/2023	30/01/23	29/01/25	ROBERTO VÍCTOR HUANCA BALDIVIESO
42	KRESTON BOLIVIA S.R.L.	CGE/RFA-002/2025	13/01/25	12/01/27	CAROLINA GUZMÁN MARTÍNEZ
43	MACHACA, JAUREGUI ASOCIADOS S.R.L.	CGE/RFA-020/2024	15/05/24	14/05/26	JOSÉ LUIS MACHACA MAMANI
44	OVERFRONT AUDIT AND CONSULTING S.R.L.	CGE/RFA-009/2024	07/02/24	06/02/26	ERICK PABLO LARREA LÓPEZ
45	POZO Y ASOCIADOS C.P.A. S.R.L.	CGE/RFA-011/2024	28/02/24	27/02/26	ANA MARÍA SÁNCHEZ GUTIÉRREZ
46	PROFESIONALES CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS S.R.L.	CGE/GDC/RFA-07/2024	18/07/24	17/07/26	RONALD SUAREZ RODRIGUEZ
47	RUIZMIER PELAEZ S.R.L.	CGE/RFA-030/2024	16/09/24	15/09/26	RENÉ VARGAS SONTURA SERGIO ALEJANDRO RUIZ MIER
48	SAINT ASOCIADOS S.R.L.	CGE/GDC/RFA-06/2024	18/07/24	17/07/26	EDUARDO JOAQUÍN PAREDES JALDÍN
49	SERVICIO INTEGRADO DE AUDITORIA Y CONTABILIDAD SIACON S.R.L.	CGE/ RFA-003/2023	21/07/23	20/07/25	HECTOR TABORGA PARRAGA
50	SERVICIOS LEGALES, AUDITORÍA Y CONSULTORÍA SELAC S.R.L.	CGE/RFA-003/2024	24/07/24	23/07/26	NICOLAS GARNICA COLQUE
51	SERVIMURB S.R.L. SERVICIOS MULTIDISCIPLINARIOS RIVERO & BUSTOS	CGE/GDC/RFA-06/2023	19/10/23	18/10/25	PEDRO RIVERO PÉREZ
52	SITCA AUDITORES CONSULTORES S.R.L. SISTEMA INTEGRADO EN TRIBUTACIÓN CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN S.R.L.	CGE/RFA-007/2025	13/02/25	12/02/27	REMY CARMEN TARQUI HUANCA
53	SOCIEDAD DE AUDITORÍA FINANCIERA Y CONSULTORÍA OPERATIVA "SAFICO" S.R.L.	CGE/RFA-004/2024	31/01/24	30/01/26	JONNY ROBERTO CAMPOS SALCEDO
54	SODEGEM S.R.L.	CGE/RFA-033/2024	30/10/24	29/10/26	SANTOS ANGEL QUIROZ MAMANI
55	SPECIAL AUDIT SERVICES S.R.L.	CGE/RFA-028/2024	23/07/24	22/07/26	JAVIER FERNANDEZ BAUTISTA
56	SUD S.R.L.	CGE/RFA-019/2024	24/04/24	23/04/26	WALTER ANDRADE BUSTAMANTE
57	SUMMA CONSULTING GROUP S.R.L.	CGE/RFA-016/2024	27/03/24	26/03/26	JHONNY ZENTENO CORDERO
58	TORREZ ITUSACA CONTADORES PÚBLICOS LTDA.	CGE/RFA-002/2025	30/01/23	29/01/25	GONZALO A. TORREZ ITUSACA
59	UNITED CONSULTANT S.R.L. UNICON S.R.L.	CGE/RFA-032/2024	23/09/24	22/09/26	HERNÁN RAYMUNDO LA RUTA RODRÍGUEZ
60	VARGAS ESQUIVEL S.R.L. AUDITORES Y CONSULTORES MULTIDISCIPLINARIOS	CGE/RFA-006/2024	31/01/24	30/01/26	RODOLFO GENARO VARGAS PINTO

REGISTRO DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES

N°	Nombre y/o Razón Social	N° de Certificado	Fecha de Inscripción (Registro)	Fecha de Vencimiento (Registro)	Dirección
1	ALFREDO ARGANDOÑA GONZALES	CGE/GDB/RFA-001/2024	05/02/24	04/02/26	URB. CHAPARRAL CALLE 3
2	ANAHI AQUINO ZUBIETA	CGE/ RFA-002/2023	03/07/23	02/07/25	CALLE AYACUCHO N° 920 ENTRE PISAGUA Y ANTOFAGASTA
3	EDDIE LIMA MELGAR	CGE/GDB/RFA-002/2024	10/12/24	09/12/26	AV. CIPRIANO BARACE FRENTE A LA PISCINA
4	EDGAR EDUARDO BRUN PLAZA	CGE/GDC/RFA-03/2024	25/03/24	24/03/26	AV. ANICETO ARCE N° 758 EDIFICIO "EMMA"
5	ELVYS VARGAS CABRERA	CGE/ RFA-004/2023	31/10/23	30/10/25	PAGADOR N° 5741, AYACUCHO Y COCHABAMBA
6	WILLY ESPEJO RAMÍREZ	CGE/RFA-021/2024	17/05/24	16/05/26	AV MONTES N° 775, EDIF. COLONIAL, P-1, OF. 105
7	CARLOS ALBERTO GALARZA AVILA	CGE/RFA-022/2024	04/06/24	03/06/26	CALLE ADOLFO LAMBERT N° 859
8	JEANNI MIRSHI MIRANDA PRADO	CGE/GDC/RFA-04/2023	19/07/23	18/07/25	CALLE DOMINGUEZ N° 233
9	JUAN ALBERTO FERNANDEZ	CGE/GDS/RFA-003/2024	23/04/24	22/04/26	CAMIRI - AV. PANAMERICANA B SAN CRISTOBAL AV. ISMAEL MONTES - CAMIRI
10	JUSTINA MAMANI FLORES	CGE/ RFA-001/2024	05/02/24	04/02/26	CALLE COCHABAMBA N° 555, ENTRE 6 DE OCTUBRE
11	JUVENAL COLQUE RIOS	CGE/ RFA-006/2023	27/11/23	26/11/25	CAMACHO N° 126, BELZU Y OBLITAS
12	ISABEL RAQUEL GARCÍA SANTA CRUZ	CGE/RFA-002/2023	27/09/23	26/09/25	B/SAN MARTÍN C/JOSÉ MA.LANZA N° 1595
13	KAREN ELIANA CAMPOS LEAÑO	CGE/RFA-001/2023	15/02/23	14/02/25	CALLE DELGADILLO N° 484
14	PAULO VALENTÍN ALARCÓN MARINO	CGE/RFA-002/2024	18/04/24	17/04/26	CALLE SAN PEDRO N° 991, BARRIO SAN BERNARDO
15	MAURICIO EFRAIN NINA	CGE/GDS/RFA-002/2024	17/04/24	16/04/26	BARRIO MAPAIZO CALLE QUEBRACHO S/N
16	MELISSA SCARLENT ALARCON AYAVIRI	CGE/ RFA-005/2023	06/11/23	05/11/25	POTOSÍ N° 7308 ESQUINA 12 DE OCTUBRE
17	ARMIN JAVIER MUÑOZ ARCE	CGE/RFA-001/2024	28/03/24	27/03/26	AV. GRAN CHACO S/N, BARRIO EL CONSTRUCTOR
18	KEVING ALEJANDRO SAENZ BEJAR	CGE/RFA-014/2024	19/03/24	18/03/26	CALLE CORONEL VALDEZ N° 492, ZONA VILLA PABÓN
19	LIZET SALOME SANTOS MAGNE	CGE/RFA-002/2024	12/01/24	11/01/26	CALLE 5 Y JORGE CARRASCO - EL ALTO
20	SERGIO VICENTE MONTAÑO SUAREZ	CGE/GDS/RFA-004/2024	24/04/24	23/04/26	AV. JULIO ANIBAL GUTIERREZ N° 201, B/MAC DONALD, ENTRE 2° Y 3° ANILLO, CASA ESQ. A3
21	SILVIA EUGENIA JANCO CHOQUE	CGE/ RFA-001/2023	03/07/23	02/07/25	CALLE MARTIN CARDENAS S/N
22	FERNANDO FÉLIX SORIA LIMACHI	CGE/RFA-018/2024	09/04/24	08/04/26	AV. N° 7 N° 6, ALTO PAMPAHASI
23	ANDRÉS FERNANDO URÍA PALMA	CGE/RFA-005/2024	31/01/24	30/01/26	CALACOTO, EDIF. SAN GABRIEL, P-4, OF. 404
24	YANETH PACO CRUZ	CGE/RFA-004/2024	23/08/24	22/08/26	BARRIO COPACABANA S/N



Anexo 5





La Paz, 25 de febrero de 2025

Señora
Lic. Nora Herminia Mamani Cabrera
CONTRALORA GENERAL DEL ESTADO a.i.
Presente

**REF.: INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS DE LA CONTRALORIA GENERAL
DEL ESTADO, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

1. ANTECEDENTES, OBJETIVO, OBJETO Y ALCANCE

Antecedentes

En cumplimiento al artículo 15 e inciso e) del artículo 27 de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales de 20 de julio de 1990, y conforme al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2025, se ha ejecutado la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Contraloría General del Estado (CGE), correspondiente al período finalizado el 31 de diciembre de 2024 y 2023.

Objetivo

Los objetivos de la auditoria son emitir pronunciamiento de manera separada sobre:

- [Handwritten mark]*
- a) La confiabilidad de los Registros de la Contraloría General del Estado de la gestión 2024, en el marco de las Normas Básicas y Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada, Manual de Procesos Contables y políticas contables de la Contraloría General del Estado, así como el Plan Único de Cuentas del Sistema de Contabilidad para el sector público, Manual de Cuentas de Contabilidad para el Sector Público y otra normativa emitida por la Entidad o Ente Rector.

[Handwritten mark]

Asimismo, determinar si el funcionamiento del control interno relativo a los registros ha sido diseñado, implantado y funciona para minimizar la posible ocurrencia de errores o irregularidades.

- b) La confiabilidad de la información patrimonial y financiera expresada en los Estados Financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2024 y 2023, de acuerdo con los criterios (Principios de Contabilidad Integrada) establecidos en las Normas Básicas y Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada y las desviaciones identificadas.

Como resultado de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Contraloría General del Estado, por la gestión terminada al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se emitió el Informe N° UAI/CP01/E25 V1, referente al pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros, éste informe fue presentado a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad, mediante Comunicación Interna N° UAI/CI-010/2025 de 15 de enero de 2025; mientras que en el presente informe reportamos el pronunciamiento sobre la confiabilidad de los estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2024 y 2023.

Objeto

El objeto de la auditoría de confiabilidad de los estados financieros está constituido por los siguientes estados financieros y estados complementarios:

- Balance General Comparativo al 31 de diciembre de 2024 y 2023.
- Estado de Recursos y Gastos Corrientes Comparativo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024 y 2023.
- Estado de Flujo de Efectivo Comparativo al 31 de diciembre de 2024 y 2023.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Comparativo al 31 de diciembre de 2024 y 2023.
- Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento Comparativo al 31 de diciembre de 2024 y 2023.
- Ejecución Presupuestaria de Recursos del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024.
- Ejecución Presupuestaria de Gastos del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024.
- Notas a los Estados Financieros por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2024.
- Información Complementaria: Balance de Comprobación de Sumas y Saldos; Conciliaciones Bancarias, Exigible a corto plazo, Inversiones financieras a largo plazo, Obligaciones a corto plazo, Cuadro Resumen General de Activos Fijos e Intangibles y Cuadro Resumen de Inventario de Almacenes; comprobantes de



UAI/CP01/E25 W2

ejecución presupuestaria del gasto, ejecución presupuestaria de recursos, registros contables y registros contables manuales “CONAS” y otros relacionados.

Asimismo, las cuentas - rubros - partidas presupuestarias, analizadas de acuerdo a lo definido en el alcance.

Alcance

La auditoría se efectuó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y Normas de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, aprobado con Resolución N° CGE/073/2021 de 28 de octubre de 2021, vigente a partir del 3 de enero de 2022, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2024 y 2023.

El tipo de evidencia obtenida es documental a través de fuentes internas y externas, abarcó la revisión y evaluación de los estados financieros en su conjunto; para la emisión del pronunciamiento sobre la confiabilidad de los estados financieros, se ha determinado la siguiente cobertura de evaluación y análisis:

CUENTAS DE BALANCE

Cód.	Cuenta Contable	Saldo al 31/12/2024 Bs	Total Revisión		Justificación
			Bs	%	
1.1.1	Disponible	46.512.162,22	46.512.162,22	100	(1)
1.1.3	Exigible a corto plazo	6.461.404,11	6.461.404,11	100	(1)
1.1.5	Bienes de consumo	1.945.947,84	1.428.431,19 881.415,75	73 45	(2)
1.2.3	Activo fijo (Bienes de uso)	137.019.724,54 1.757.841,60	130.815.297,02 1.502.778,60	95 85	
1.2.4	Depreciación acumulada del activo fijo	(69.750.238,05)	(3.808.620,27)	5	
2.1.1	Obligaciones a corto plazo	7.151.131,82	7.151.131,82	100	(1)
3.1.1	Capital	69.823.287,17	82.824,00	0.12	(3)

(1) De la revisión de los registros contables se evidenció la existencia de controles para las afirmaciones de gerencia por lo que el saldo no está expuesto a errores ni irregularidades, por tanto, la validación del saldo será a través de confirmaciones y pruebas globales.

UAI/CP01/E25 W2

- (2) De la revisión de los registros contables se evidenció la existencia de controles para las afirmaciones de gerencia por lo que el saldo no está expuesto a errores ni irregularidades, en estos casos se aplicaran pruebas de cumplimiento y pruebas de detalle, por la confianza depositada en los controles.
- (3) Representan transacciones no rutinarias.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS

Cuenta Contable	Grupo Presup. de Recursos	Saldo Bs	Total Revisado		Justificación
			Bs	%	
Venta de Servicios	Venta de Servicios de las Adm.	19.822.444,70	10.670.742,20	54	(2)
Otros	Otros Ingresos no Especificados	6.628,50	4.234,00	64	(3)
Alquiler de Tierras y Terrenos	Alquiler de Edificios, Tierras y Terrenos	21.600,00	21.600,00	100	(2)
Transf. del Sector Público no Financiero	Transf. TGN por Subsidios o Subvenciones	87.471.575,56	46.857.013,54	53	(2)

- (2) De la revisión de los registros contables se evidenció la existencia de controles para las afirmaciones de gerencia por lo que el saldo no está expuesto a errores ni irregularidades, en estos casos se aplicaran pruebas de cumplimiento y pruebas de detalle, por la confianza depositada en los controles.
- (3) Representan transacciones no rutinarias.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL GASTO

Cuenta Contable	Partida Presupuestaria	Saldo 31.12.2024 Bs	Total Revisado		Justificación
			Bs	%	
Sueldos y Salarios	Bono de Antigüedad	3.940.607,50	2.935.628,99	74	(2)
	Bono de Frontera	367.710,57	270.138,06	73	
	Aguinaldos	5.321.971,25	5.321.971,25	100	
	Asignaciones Familiares	620.000,00	426.000,00	69	
	Sueldos	59.901.407,60	44.684.153,65	75	
Aportes Patronales al Seguro Social	Régimen de Corto Plazo (Salud)	6.420.972,60	4.788.991,85	75	
	Prima de riesgo profesional régimen de largo plazo	1.070.355,89	798.040,21	75	
	Aporte Patronal Solidario 3.5%	2.006.534,01	1.516.936,97	76	
Aportes Patronales para Vivienda	Aporte Patronal para Vivienda	1.284.194,26	957.797,24	75	
Costo de Servicios Personales	Comunicaciones	331.395,19	189.334,78	57	
	Energía Eléctrica	1.094.026,42	735.988,73	67	
	Agua	160.704,49	100.315,96	62	
	Telefonía	88.334,96	43.314,33	49	
	Gas Domiciliario	24.612,37	11.373,52	46	
	Internet	460.911,22	333.955,13	72	



UAI/CP01/E25 W2

Cuenta Contable	Partida Presupuestaria	Saldo 31.12.2024 Bs	Total Revisado		Justificación
			Bs	%	
	Pasajes al Interior del País	375.663,50	211.525,00	56	
	Pasajes al Exterior del País	8.370,93	8.370,93	100	
	Viáticos por Viajes al Interior del País	533.953,40	229.313,90	43	
	Viáticos por Viajes al Exterior del País	9.514,13	9.514,13	100	
	Fletes y Almacenamiento	23.537,44	11.958,24	51	
	Seguros	207.770,20	203.473,10	98	
	Otros Alquileres	14.041,00	7.217,00	51	
	Mantenimiento y Reparación de Inmuebles	989.465,50	972.689,04	98	
	Mantenimiento y reparación de vehículos, maquinaria y equipos	428.860,88	272.234,98	63	
	Otros Gastos por Concepto de Instalación, Mantenimiento y Reparación	125.877,00	99.438,00	79	
	Gastos especializados por atención médica y otros	31.200,00	14.300,00	46	
	Consultorías por Producto	2.240.173,00	1.309.625,00	58	
	Auditorías externas	40.000,00	40.000,00	100	
	Comisiones y Gastos Bancarios	68.735,26	19.409,00	28	
	Lavandería, Limpieza e Higiene	719.745,93	466.954,46	65	
	Publicidad	112.627,41	88.084,84	78	
	Servicios de Imprenta, Fotocopiado y Fotográficos	336.456,60	212.529,20	63	
	Capacitación del Personal	73.224,00	40.250,00	55	
	Servicios Manuales	51.523,70	26.085,87	51	
	Otros	79.299,65	33.206,15	42	
Costo de Materiales y Suministros	Gastos por refrigerios al personal permanente, eventual y consultores individuales de línea de las instituciones públicas	2.668.346,57	1.435.766,13	54	
	Papel	203.582,70	134.826,10	66	
	Productos de Artes Gráficas	81.592,00	54.172,00	66	
	Periódicos y Boletines	11.294,95	3.539,65	31	
	Hilados, telas, fibras y algodón	2.579,75	1.874,00	73	
	Confecciones Textiles	16.116,00	9.534,00	59	
	Prendas de Vestir	5.842,00	4.140,00	71	
	Calzados	860,00	860,00	100	
	Combustibles, Lubricantes y Derivados para Consumo	84.037,77	50.259,73	60	
	Productos Químicos y Farmacéuticos	28.913,54	18.940,20	66	
	Llantas y Neumáticos	6.576,00	6.576,00	100	
	Productos de Minerales no Metálicos y Plásticos	36.049,15	21.546,50	60	
	Productos Metálicos	96.839,14	73.138,60	76	
	Herramientas Menores	9.839,12	6.345,12	64	
	Material de limpieza e higiene	16.832,14	10.119,74	60	

Cuenta Contable	Partida Presupuestaria	Saldo 31.12.2024 Bs	Total Revisado		Justificación
			Bs	%	
	Útiles de escritorio y oficina	1.105.059,89	592.078,86	54	
	Útiles y materiales eléctricos	53.894,66	31.840,00	59	
	Otros Repuestos y Accesorios	550.949,81	351.102,61	64	
Equipo de Oficina y Muebles	Equipo de Oficina y Muebles	466.730,00	405.550,00	87	
	Equipo de Computación	1.098.350,00	933.937,00	85	
Equipo de Comunicaciones	Equipo de Comunicación	102.087,60	75.567,60	74	
Otra Maquinaria y Equipo	Otra Maquinaria y Equipo	7.850,00	4.900,00	62	
Transferencias otorgadas al sector externo	Transferencias Corrientes a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales por Cuotas Regulares	53.413,39	53.413,39	100	(2)
Impuestos Renta Interna	Impuesto al Valor Agregado Mercado Interno	2.564.065,00	2.564.065,00	100	(1)
			74.234.211,74		

- (1) De la revisión de los registros contables se evidenció la existencia de controles para las afirmaciones de gerencia por lo que el saldo no está expuesto a errores ni irregularidades, por tanto, la validación del saldo será a través de confirmaciones y pruebas globales.
- (2) De la revisión de los registros contables se evidenció la existencia de controles para las afirmaciones de gerencia por lo que el saldo no está expuesto a errores ni irregularidades, en estos casos se aplicaran pruebas de cumplimiento y pruebas de detalle, por la confianza depositada en los controles.

Criterios que sustenta el pronunciamiento

Los criterios utilizados para la emisión del pronunciamiento sobre la confiabilidad de los estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2024 y 2023, son los siguientes:

El pronunciamiento sobre la confiabilidad de los estados financieros es Confiable:

- Si la información financiera se encuentra expuesta de acuerdo con los criterios (Principios de Contabilidad Integrada) establecidos en la Norma Básica del Sistema de Contabilidad Integrada, emitida por el Órgano Rector y el Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada, aprobado por la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad.
- Si las desviaciones identificadas no alcanzan el nivel de significatividad aceptable establecido, y no afectan de manera sustancial la presentación confiable de los estados financieros en su conjunto.



Nivel de Significatividad determinada

El nivel de significatividad fue determinado considerando que las transacciones son locales, la complejidad de las transacciones, los antecedentes de ajustes significativos en los estados financieros, naturaleza de las cuentas contables y por ser una entidad sin fines de lucro, consideramos razonable determinar la materialidad de planeación del 1% sobre el cual se determina el error tolerable del 50% y el 5% representa el nivel de riesgo de auditoría; como nivel de significatividad, por lo que las omisiones, errores o las inexactitudes que deriven de excluir datos o información relevante para la elaboración y entendimiento de los estados financieros, serán significativas si, de forma individual o colectiva exceden o superan el nivel de magnitud determinado:

Descripción	Materialidad Planeación	Error Tolerable	%
Nivel de Significatividad para Estados Financieros (Balance General)	1.225.344,96	612.672,48	5
Nivel de Significatividad para Estados Financieros (Estado de Recursos y Gastos Corrientes)	1.073.436,14	536.718,07	5
Nivel de Significatividad para Estados Financieros (Estado de Ejecución Presupuestaria)	1.073.436,14	536.718,07	5

Pronunciamiento

Como resultado de nuestro examen consideramos que la información patrimonial y financiera expuesta en **los estados financieros de la Contraloría General del Estado son confiables**, toda vez que la situación patrimonial y financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2024 y 2023, los resultados de sus operaciones, el flujo de efectivo (cambios en la situación financiera), los cambios en el patrimonio neto, el ahorro - inversión - financiamiento, y la ejecución presupuestaria de recursos y gastos por el ejercicio terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros, son presentados de acuerdo con los criterios (Principios de Contabilidad Integrada) establecidos en las Normas Básicas y Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada.

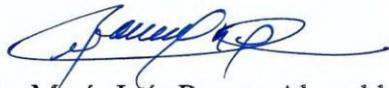
Nuestro examen ha sido realizado en ejercicio de la función pública de Auditores Internos de la Entidad y como resultado del mismo, emitimos el presente informe para conocimiento y uso exclusivo de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Contraloría General del Estado, y la Dirección General de Contabilidad Fiscal.

Los Estados Financiero de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2024 y 2023, surgen de los registros contables presupuestarios que son generados por el Sistema de Gestión Pública (SIGEP).

Es cuanto se informa, para los fines consiguientes.

ANEXO N° 5


Lic. Yovanna Mauren Chávez Quiroga
SUPERVISOR – UAI
REG. CAUB N° 7268


Lic. María Inés Ramos Alurralde
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
REG. CAUB N° 1377
RAIG N° 00098-680

MIRA/mrva
c.c. Archivo



Fortaleciendo la gestión pública de Bolivia

Oficina Central: Calle Indaburo esq. Colón
Telfs: (591-2) 2177400. Fax: (591-2) 2000861
Casilla: 432 (La Paz, Bolivia)

www.contraloria.gob.bo