

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

Objetivo del Informe: Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual (POA) gestión 2020 (primer semestre) de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), el cual fue remitido al Contralor General del Estado y a la Gerencia Principal de Auditoría mediante Comunicaciones Internas Nrs. UAI/CI-128/2019 y UAI/CI-129/2019, en fecha 26 de septiembre de 2019 respectivamente, cuyo cumplimiento es el siguiente:

Ejecución de las Auditorías:

De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2020, la Unidad de Auditoría Interna ejecutó las siguientes actividades programadas para el primer semestre:

- Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2019, y examen anual sobre el cumplimiento del Procedimiento para la Elaboración, Control y Conciliación de planillas de remuneraciones de la CGE, gestión 2019.
- Examen de Seguimiento a la implantación de recomendaciones, contenidas en el informe de control interno N° AL/CP04/E19 V2, emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la CGE, al 31 de diciembre de 2018.
- Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones, contenidas en el informe de control interno N° AL/CP01/E18 V2, emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la CGE, al 31 de diciembre de 2017.

Actividades en Procesos:

- Auditoría Operacional al Proceso de Administración y Control de los bienes de uso de la CGE.
- Relevamiento de información específica al Proceso de Recaudación de Recursos Específicos por Tesorería de la CGE.



Actividades no iniciadas:

- Relevamiento de información específica al Proceso de Mantenimiento de Activos Fijos Edificios de la CGE.

Durante el primer semestre de la gestión 2020 no hemos tenido situaciones importantes o contradictorias a la Declaración Propósito, Autoridad y Responsabilidad.

La Paz, julio 2020

