

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Objetivo del Informe: Verificar e informar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna, el cual fue remitido al Contralor General del Estado a.i., y a la Subcontraloría de Control interno, mediante Comunicaciones internas Nrs. GNAI/CI-072/2014 y GNAI/CI-073/2014 del 26 y 29 de septiembre respectivamente, cuyo cumplimiento es el siguiente:

Ejecución de las auditorías

De acuerdo al Programa Operativo Anual gestión 2015, se programaron 5 auditorías, las cuales fueron cumplidas en su integridad:

- Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2014, paralelamente se ejecutó el examen de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los informes de control interno Nrs. AL/CP01/E13 V2 (PA 13/2), AL/CP08/E14 V2 emitidos por la Gerencia Nacional de Auditoría Interna (actual Unidad de Auditoría Interna) emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2013 y 2014 respectivamente y a las recomendaciones del informe emitido por la Consultora Illanes & Asociados Srl. emergente del Revalúo Técnicos de Activos Fijos de la CGE al 31 de diciembre de 2013, conforme a los Lineamientos emitidos por la SCCI para la Programación de las actividades del POA 2015.
- Auditoría especial al Proceso de Control Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la CGE por la gestión 2014.
- Auditoría Operacional al Sistema de Programación de Operaciones y cumplimiento del POA-2014, de la CGE, por la gestión 2014.
- Auditoría Operacional al Proceso de Contratación de Bienes y Servicios implantado en la Contraloría General del Estado, por la gestión 2014.
- Auditoría Especial sobre el pago de Pasajes y viáticos de las gestiones 2006, 2007 y 2008. Informe AL/EP01/E09 C1, se emitieron tres informes complementarios reformulados.

Aspectos importantes y colaboración recibida

Para la ejecución de las auditorías programadas, se contó con la cooperación de las áreas auditadas, por cuanto nos proporcionaron la documentación requerida.

Asimismo, durante la gestión 2015 no hemos tenido situaciones importantes o contradictorias a la declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad.

La Paz, 29 de enero de 2016