

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2023

En cumplimiento a lo establecido en la Norma de Auditoría Gubernamental 304.07 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, se emitió el Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2023, con los siguientes resultados.

#### **ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

De las doce (12) actividades que se han programado para la gestión 2023, once (11) fueron cumplidas y una (1) actividad no fue realizada de acuerdo a los justificativos señalados en el informe anual de actividades, según se detalla a continuación:

#### ***Actividades Concluidas***

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2022 - Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros al 31 de diciembre de 2022.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2022 - Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022.
- Verificación del cumplimiento del Procedimiento Específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2022.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros del Grupo de gastos 10000 "Servicios Personales", correspondiente al periodo Enero - Julio 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros del Rubro de Ingresos 15.1 "Tasas", correspondiente al periodo Enero - Junio 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros del Rubro de Ingresos 15.9.9 "Otros Ingresos no Especificados", correspondiente al periodo Enero - Junio 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros de la Partida de gasto 255 "Publicidad", correspondiente al periodo Enero - Junio 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros de la Partida Consultorías Individuales de Línea, correspondiente al periodo Enero - Junio 2023.
- Segundo Seguimiento al informe ASFI/UAI/R-165656/2021 "Observaciones de control interno emergente de la auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2020" - Complementación del examen.
- Seguimiento al informe ASFI/UAI/R-179054/2020 referido a la Auditoría operacional a la actividad de Inspección Ordinaria de Riesgo Operativo de las entidades supervisadas por las Direcciones de Supervisión de Riesgos I y II.
- Seguimiento al informe ASFI/UAI/R-179227/2020 referido a la Auditoría operacional a las operaciones de la Supervisión Extra Situ con relación al envío de información de las entidades reguladas por la Jefatura de Control de Inversiones dependiente de la Dirección de Supervisión de Valores.

- Segundo seguimiento al informe ASFI/UAI/R-133888/2019 referido a la Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal de la ASFI.
- Segundo seguimiento al informe ASFI/UAI/R-217036/2015 referido a la Auditoría Especial a las operaciones de la Jefatura de Comunicación Institucional.

#### **Actividad no ejecutada**

- Auditoría Operacional a una operación sustantiva de la Entidad.

#### **ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**

##### **Actividades Concluidas**

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Análisis de los Registros de las partidas 221.10 Pasajes al interior del país y 222.10 Viáticos por viajes al interior del país, correspondiente al periodo Enero - Julio 2023.
- Informe de Costo/beneficio respecto de la inasistencia al puesto de trabajo de un servidor público durante el mes de junio de 2020.
- Relevamiento de Información respecto al cumplimiento de las Resoluciones Nrs. CGE/112/2022 y CGE/114/2022, emitidas por la Contraloría General del Estado.
- Relevamiento de Información Específico sobre la elaboración y cumplimiento del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos de la Entidad 2017 - 2025 (PISLEA)
- Relevamiento de Información Específico sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad a la Información de la Entidad (PISI)
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UAI/R-233928/2018 "Observaciones de control interno emergente del Relevamiento de Información General para la Planificación Estratégica de la UAI".
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones excluidas del informe ASFI/UAI/R-37318/2021 "Observaciones de control interno emergentes de la auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2020".
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes de la auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2021.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UAI/R-236702/2016, referido a la auditoría del Sistema de Tesorería - Subsistema de Recaudación de Recursos de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UAI/R-182902/2022 "Verificación del cumplimiento del Procedimiento Específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2021".

##### **Actividad en proceso**

- Relevamiento de Información Específico respecto al proceso de contratación ASFI - SIGA LP N° 04/2022 "Adquisición de Equipos de Seguridad en Comunicaciones" y cumplimiento del contrato ASFI/130/2022.

La Paz, 31 de enero de 2024

 RLA