



RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° IAI/PSCU/06/2024 correspondiente al Informe Anual de Actividades del periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, efectuado en cumplimiento de la Resolución N° CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017, emitida por la Contraloría General del Estado.

La Unidad de Auditoría Interna elaboró su Programa Operativo Anual – Reformulado correspondiente a la gestión 2023 y lo remitió a la Contraloría Departamental de Chuquisaca en fecha 30 de junio de 2023 mediante nota con CITE: PSCU/UAI-038/23.

A continuación detallamos:

NOMBRE DE LA AUDITORÍA	AVANCE DE TRABAJO	ACLARACIONES
AUDITORÍA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA, DEL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	concluido	Actividad Programada
SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EFECTUADAS EN EL INFORME N° IAI/PSCU/03/2022, REFERENTE A LA "AUDITORÍA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021" (Once recomendaciones)	concluido	Actividad Programada
AUDITORÍA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA, DEL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (Registros)	*	Actividad Programada
AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN CON CÓDIGO SISIN: 0150-00515, 0150-00516, 0150-00519, 0150-00522, 0150-00524 Y 0150-00527	concluido	Actividad Programada
SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EFECTUADAS EN EL INFORME N° IAI/PSCU/05/2021, REFERENTE A LA "AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE EL GRADO DE EFICACIA DE LA IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS EN EL PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA DURANTE LA GESTIÓN 2020 Y EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO Y JUNIO DE 2021" (Cinco recomendaciones)	concluido	Actividad Programada
INFORME PRELIMINAR CON INDICIOS DE RESPONSABILIDAD CIVIL IDENTIFICADOS PRODUCTO DE LA "AUDITORÍA ESPECIAL AL PROCESO DE CONTRATACIÓN "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS ESPECIALIZADOS PARA LA ELABORACIÓN DE DERIVADOS LÁCTEOS DE LA CARRERA DE ZOOTECNIA Y VETERINARIA - UMRPSFXCH" Y AL CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO N° 79/2011 DE FECHA 20/12/2011"	**	Actividad No Programada

* En consideración de las "Normas de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros" aprobadas el 28 de octubre de 2021 mediante Resolución CGE/073/2021, los resultados (expuestos en el Informe N° IAI/PSCU/01/2024) del examen de "Confiabilidad de los Registros del Proyecto SUCRE Ciudad Universitaria del periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023", fueron remitidos a las instancias pertinentes el 15 de enero de 2024.

** Mediante nota con cite: PSCU/UAI-040/19 de fecha 14 de junio de 2019 se solicitó el Informe Legal respectivo, ante la falta de respuesta se reiteró dicho requerimiento mediante notas con cite: PSCU/UAI-058/19 y PSCU/UAI-077/19 de fechas 09 de septiembre y 16 de diciembre respectivamente todos de la gestión 2019; en fecha 05/02/2020 mediante Hoja de Ruta N° 0081 se conoció del Informe requerido; sin embargo, éste fue devuelto por cuanto no se encontraba en función de la normativa y evidenciándose además inconsistencias y omisiones, por lo que fue devuelto, asimismo, en fecha 22 de febrero de 2023 mediante nota con cite: PSCU-UAI-CE N° 011/2023, Asesoría jurídica volvió a emitir el informe requerido, mismo que fue devuelto mediante nota con cite: PSCU/UAI-044/23 con los argumentos correspondientes, a la fecha no se conoció de ningún pronunciamiento al respecto.

NOMBRE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA	AVANCE DE TRABAJO	ACLARACIONES
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA LABOR DEL COMITÉ DE SEGUIMIENTO Y CONTROL INTERNO RESOLUCIÓN N° CGE/112/2022 Y SU PROCEDIMIENTO: RESOLUCIÓN N° CGE/114/2022	concluido	Actividad No Programada
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ELABORACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN INSTITUCIONAL DE SEGURIDAD A LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD (PISI)	concluido	Actividad No Programada
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ELABORACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE SOFTWARE LIBRE Y ESTÁNDARES ABIERTOS (PISLEA)	concluido	Actividad No Programada
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ADQUISICIÓN Y RECEPCIÓN DE LOS BIENES "TINA QUESERA" Y "PRENSA PARA QUESO" DEL PROYECTO DE INVERSIÓN "EQUIP. LECHERÍA Y TRANSF. DE LÁCTEOS PARA EL CENTRO DE INV. E INNOVACIÓN, VILLA CARMEN, YOTALA, USFX"	concluido	Actividad No Programada