**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe N° IAI/PSCU/03/2025 correspondiente al Informe Anual de Actividades del periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, efectuado en cumplimiento de la Resolución Nº 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 correspondiente a la gestión 2024 y lo remitió a la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado, en fecha 28 de septiembre de 2023 mediante nota con CITE: PSCU/UAI-048/23.

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 2023 | concluido | Actividad Programada |
| SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EFECTUADAS EN EL INFORME Nº IAI/PSCU/01/2023, 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 2022” (Cuatro recomendaciones en lo que corresponde a Registros) | 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 2024 (Registros) | \* | Actividad Programada |
| SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EFECTUADAS EN EL INFORME Nº IAI/PSCU/03/2023, 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 2022” (Tres recomendaciones en lo que corresponde a Estados Financieros) | concluido | Actividad Programada |
| AUDITORÍA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN REGISTRADOS COMO “Nuevos” EN LA GESTIÓN 2023 | concluido | Actividad 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/01/2025) 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 2024”*, fueron remitidos a las instancias pertinentes el 15 de enero de 2025.

| **NOMBRE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA** | **AVANCE DE TRABAJO** | **EXAMEN SOLICITADO** | **ACLARACIONES** |
| --- | --- | --- | --- |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA CUENTA CONTABLE “*TRANSFERENCIA Y DONACIONES DE CAPITAL”* | concluido | Recomendación N° R04Informe EvaluatorioN° IX/DP01/J23 B1 Contraloría General del Estado23/06/2023 | Actividad No Programada |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LOS PAGOS REALIZADOS POR BENEFICIOS SOCIALES | concluido | Actividad No Programada |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LAS PARTIDAS PRESUPUESTARIAS *“42230 OTRAS CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE BIENES PÚBLICOS DE DOMINIO PRIVADO”* Y *“42310 CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO”* | concluido | Actividad No Programada |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ELABORACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN INSTITUCIONAL DE SEGURIDAD A LA INFORMACIÓN (PISI) DEL PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA | concluido | GDH-482-2024Contraloría General del Estado07/05/2024 | Actividad No Programada |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA ELABORACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE SOFTWARE LIBRE Y ESTÁNDARES ABIERTOS (PISLEA) DEL PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA | concluido | Actividad No Programada |
| RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS RESOLUCIONES N° CGE/112/2022 Y N° CGE/114/2022 AMBOS DE FECHA 21 DE DICIEMBRE DE 2022 | concluido | Resolución N° CGE/112/2022:Art. Segundo, Numeral IIIResolución N° CGE/114/2022:Numeral 6.821/12/2022 | Actividad No Programada |

Sucre, enero de 2025