

AGENCIA BOLIVIANA DE CORREOS

**RESUMEN EJECUTIVO
AGBC-AI-INF N° 009/2023**

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL – GESTIÓN 2024

En cumplimiento al numeral 304, planificación estratégica y programación de operaciones de las "Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna", aprobado mediante Resolución CGE/094/212 de 27 de agosto de 2012 y el comunicado CGE/15/2023 de 02 de agosto de 2023, emitido por la Contraloría General del Estado se efectuó el Programa Operativo Anual de Auditoría Interna de la Agencia Boliviana de Correos, gestión 2024.

El periodo del Programa Operativo Anual abarca las actividades a ser realizadas por Auditoría Interna del 02 de enero al 31 de diciembre de 2023

Los objetivos de Auditoría Interna están basados en el control y evaluación de las operaciones financieras y no financieras, con total independencia, por lo tanto los mismos fueron definidos con base en las actividades que le competen como integrante del Sistema de Control Gubernamental Posterior previsto en la Ley 1178, en ese sentido, se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

N°	ACTIVIDADES PROGRAMADAS
Auditorías de Confiabilidad	
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana de Correos, gestión 2023-Informe de los registros.
2	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana de Correos, gestión 2023-Informe de los estados financieros.
3	Verificación del cumplimiento al procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2023.
4	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana de Correos, gestión 2024-Etapas de Planificación y ejecución.
Relevamientos	
5	Relevamiento de información al informe del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Agencia Boliviana de Correos, gestión 2024.
6	Relevamiento de información específica sobre la "Transferencia de Activos Fijos y el registro y determinación de pasivos por la ex Unidad de Liquidación de ECOBOL.
Seguimientos a Recomendaciones de Auditoría	
7	Primer seguimiento al informe AGBC-AI-INF-SEG N° 005/2023 de revisión del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las



2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES

Av. Mariscal Santa Cruz, Esq. Calle Oruro, Edif. Centro de Comunicaciones, Telf: (591-2) 2152423
La Paz - Bolivia

N°	ACTIVIDADES PROGRAMADAS
	planillas salariales y registros individuales del personal de la AGBC, al 31 de diciembre de 2022.
8	Primer seguimiento al informe AGBC-AI-INF-CI N° 001/2023 de la Confiabilidad sobre el proceso de Control Interno, relacionado a los Registros Contables y Estados Financieros de la AGBC, al 31 de diciembre de 2022.
9	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de auditoría INF/DESP/AI N°008/2022 de la confiabilidad sobre el proceso de control interno relacionado a los registros contables y estados financieros de la AGBC, al 31 de diciembre de 2020.
10	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría INF/DESP/AI N°009/2022, referente al informe de control interno, emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la AGBC, gestión 2018.
Auditorías no Programadas (25%)	



La Paz, 29 de septiembre de 2023

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN: POR UNA VIDA LIBRE DE
VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES

Av. Mariscal Santa Cruz, Esq. Calle Oruro, Edif. Centro de Comunicaciones, Telf: (591-2) 2152423
La Paz - Bolivia