RESUMEN EJECUTIVO
AGBC/AI/INF N°002/2024

Informe de Auditoría Interna AGBC/AI/INF N°002/2024, correspondiente al Informe Anual de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023, desarrollado en cumplimiento al procedimiento para la formulación y control de la planificación específica y la programación de operaciones anual de las Unidades de Auditoría Interna y al Programa Operativo Anual – Gestión 2023.

Objetivo

Mostrar el resultado de las actividades programadas y no programadas, que forman parte del Programa Operativo Anual – Gestión 2023

Conclusión

En consideración a los resultados obtenidos de las actividades programadas y no programadas, se detalla a continuación los resultados de dichas actividades:

Actividades – 2023	Concluido	En proceso	No ejecutado	Total
Actividades Programadas:				
Examen de confiabilidad de registros y estados, correspondiente a la gestión 2022	1	0	0	1
Revisiones internas	1	0	1 (*)	2
Seguimiento a informes de auditoría Interna	1	0	0	1
Relevamiento de información especifica	3	0	0	3
Total, Programados (A)	**6**	**0**	**1**	**7**
Porcentaje de cumplimiento en actividades programadas	**85,71%**	**0**	**14,29%**	**100%**
Actividades No Programadas y Otras Actividades:				
Relevamiento de información especifica	5	0	0	5
Examen de confiabilidad de registros y estados, correspondiente a la gestión 2023 ***(sobre los registros)***	1 (**)	0	0	1
Otras actividades	3	0	0	3
Total, No Programados y Otras Actividades (B)	**9**	**0**	**0**	**9**
Totales (A) + (B)	**15**	**0**	**1**	**16**

(*) De acuerdo a la ***"Directriz para la formulación del programa operativo anual de la unidad de auditoria interna – gestión 2023"***, emitido por la Contraloría General del Estado, la actividad referida a la *"Revisión a los procesos de contratación efectuados durante la gestión 2023"*, aplicaba únicamente para las Empresas Públicas. En ese sentido, no correspondía ni aplicaba su programación en el POA-2023 del Área de Auditoria Interna, al ser la Agencia una entidad descentralizada. Por tanto, la referida actividad no fue efectuada durante la gestión 2023

(**) Al respecto, se concluyó en su primera etapa, emitiendo el Informe de Auditoría Interna AGBC/AI/INF N°001/2024 de fecha 11/01/2024, sobre la Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno emergente de la Evaluación del Control Interno de los Registros, de la Agencia Boliviana de Correos, correspondiente a la Gestión 2023.

La Paz, 23 enero de 2024

HGM/

."