

## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **INFORME DE ACTIVIDADES**

(Del 2 de enero al 30 de junio de 2024)

<b>INFORME N°</b>	OEP-UAI-ADM N° 02/2024.
<b>REFERIDO A</b>	Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del 2 de enero al 30 de junio de 2024.
<b>OBJETIVO</b>	Evaluar al avance y cumplimiento de las actividades incluidas en la Programación Operativa Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente al periodo del 2 de enero al 30 de junio de 2024.
<b>OBJETO</b>	Programa de Operaciones Anual 2024 de la Unidad de Auditoría Interna, Informes y Papeles de Trabajo de las actividades realizadas.

Mediante el presente documento, se informa al Presidente del Tribunal Supremo Electoral, acerca de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna, por el periodo del 2 de enero al 30 de junio de 2024, en cumplimiento a lo establecido en el Instructivo para la Emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, y Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna N° 304.07, aprobadas mediante Resoluciones N° CGE/055/2022 de 20 de julio de 2022 y N° CGE/094/2012, de 27 de agosto de 2012, por la Contraloría General del Estado.

### **DETALLE DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS REALIZADAS**

N°	ACTIVIDAD	EMITIDO	CONCLUIDO	EN PROCESO	POR INICIAR
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros del Órgano Electoral Plurinacional, por la gestión concluida al 31/12/2023.	1	0	0	0
2	Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros comparativos del Órgano Electoral Plurinacional, al 31/12/2023 y 31/12/2022.	1	0	0	0
3	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.	1	0	0	0
4	Planificación General de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del OEP, al 31/12/2024.	1	0	0	0
5	Planificación Específica para el Análisis de la Confiabilidad de los Registros, gestión 2024.	1	0	0	0
6	Primer seguimiento a recomendaciones del Informe OEP. UAI N° 02/2022, referido al Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Comparativos del OEP, al 31 de diciembre de 2021 y 2020.	1	0	0	0
7	Segundo seguimiento a recomendaciones del Informe OEP-UAI-INF N° 002/2018, referido al Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Órgano Electoral Plurinacional (OEP), al 31 de diciembre de 2017.	1	0	0	0
8	Primer seguimiento a recomendaciones del Informe OEP-UAI-INF N° 002/2019, referido al Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Órgano Electoral Plurinacional (OEP), al 31 de diciembre de 2018.	0	1	0	0
9	Primer seguimiento a recomendaciones del Informe OEP-UAI-INF N° 002/2020, referido al Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Órgano Electoral Plurinacional (OEP), al 31 de diciembre de 2019.	0	1	0	0

N°	ACTIVIDAD	EMITIDO	CONCLUIDO	EN PROCESO	POR INICIAR
10	Primer seguimiento a recomendaciones del Informe OEP. UAI N° 02/2021, referido al Control Interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Comparativos del OEP, al 31 de diciembre de 2020 y 2019.	0	1	0	0

La Paz, 17 de julio de 2024



CBMS/