

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2024

En cumplimiento a lo establecido en la Norma de Auditoría Gubernamental 304.07 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, se emitió el Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2024, con los siguientes resultados.

#### **ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

De las diez (10) actividades que se han programado para la gestión 2024, las diez (10) fueron cumplidas, según se detalla a continuación:

#### ***Actividades Concluidas***

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023 - Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros, 2023.
- 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, gestión 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2024 - Etapa de Planificación y Ejecución – se emitieron Alertas correspondientes al Grupo 10000 "Servicios Personales", Partida 22110 "Pasajes al interior del País" y Rubro "Tasas".
- Auditoría Operacional al proceso de Autorización e Inscripción de Emisores y Emisiones de Bonos de Oferta Pública destinadas al Sector Productivo efectuado por la Dirección de Supervisión de Valores, gestión 2023.
- Auditoría Operacional al proceso de Atención de Reclamos en segunda instancia efectuado por la Defensoría del Consumidor Financiero, gestión 2023.
- Relevamiento de Información respecto al cumplimiento de las Resoluciones Nrs. CGE/112/2022 y CGE/114/2022, emitidas por la Contraloría General del Estado.
- Seguimiento al Informe ASFI/UAI/R-10824/2023 referido al Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Registros de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero al 31 de diciembre de 2022.
- Seguimiento al Informe ASFI/UAI/R-43677/2023 referido al Pronunciamiento del Auditor sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero al 31 de diciembre de 2022.
- Segundo seguimiento al Informe ASFI/UAI/R-176972/2020 "Observaciones de Control Interno emergentes del Relevamiento de Información Específico respecto de las Cuentas por Cobrar a Corto y Largo Plazo de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero".
- Seguimiento al Informe ASFI/UAI/R-100490/2021 referido a la Auditoría Operacional a la Supervisión In Situ (Inspecciones) a los Participantes del Mercado de Valores.

## **ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**

### ***Actividades Concluidas***

- Relevamiento de Información Especifico respecto al proceso de contratación ASFI - SIGA LP N° 04/2022 "Adquisición de Equipos de Seguridad en Comunicaciones" y cumplimiento del contrato ASFI/130/2022.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones emergentes de la auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2021.
- Segundo seguimiento al informe ASFI/UAI/R-179054/2020 referido a la Auditoría operacional a la actividad de Inspección Ordinaria de Riesgo Operativo de las entidades supervisadas por las Direcciones de Supervisión de Riesgos I y II.
- Seguimiento al informe ASFI/UAI/R-277803/2018 referido a la Auditoría operativa respecto al proceso de Inspección Ordinaria del Riesgo de Crédito de las entidades supervisadas por la Dirección de Supervisión de Riesgos II.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UAI/R-236702/2016, referido a la auditoría del Sistema de Tesorería – Subsistema de Recaudación de Recursos de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.
- Seguimiento a la implantación de la recomendación contenida en el Anexo al informe ASFI/UAI/R-248403/2021, referido a la nueva situación identificada en el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UAI/R-215921/2015.
- Nota Administrativa - Hechos relacionados al proceso de contratación ASFI - SIGA LP N° 04/2022 "Adquisición de Equipos de Seguridad en Comunicaciones" y cumplimiento del contrato ASFI/130/2022.
- Nota Administrativa - Hechos relacionados al Incumplimiento del Plan Institucional de Implementación de Software libre y Estándares Abiertos (PISLEA) 2018 - 2025.
- Nota Administrativa - Hechos relacionados a la actualización del Manual de Puestos aprobado con Resolución Administrativa ASFI/101/2023.
- Nota Administrativa - Hechos relacionados a los pagos efectuados por concepto de Publicidad en medios de prensa escrita.

La Paz, 31 de enero de 2025

 RLA/