

RESUMEN EJECUTIVO

Informe **MCDyD/UAI/ INF N° 0002/2025** correspondiente al Informe de Actividades del 01 De Enero al 31 de diciembre del 2024, de la Unidad De Auditoría Interna del Ministerio de Culturas Descolonización y Despatriarcalización.

OBJETIVO

Dar cumplimiento a la Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna (304.7) y numeral 13 "Control y Seguimiento de las Actividades Programadas" del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobado con la Resolución N° CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

OBJETO

El objeto está constituido por todas la auditoria programas y no programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2024 de la Unidad de Auditoria Interna del Ministerio de Culturas Descolonización y Despatriarcalización.

RESULTADOS

Durante la gestión 2024, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Culturas Descolonización y Despatriarcalización, emitió los siguientes informes, como resultado de los trabajos de auditorías efectuadas como programadas y no programadas:

N°	DESCRIPCIÓN	N° INFORME		
AUDITORIAS PROGRAMADAS				
1	AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 DEL MCDyD	MCDyD-UAI 001/2024	INF	N°
2	AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPLEMENTARIOS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 DEL MCDyD	MCDyD-UAI 006/2024	INF	N°
3	VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO ESPECIFICO PARA EL CONTROL Y CONCILIACION DE LOS DATOS LIQUIDADOS EN LAS PLANILLAS SALARIALES Y LOS REGISTROS INDIVUALES DE CADA SERVIDOR PUBLICO, COMPROBANDO LA INEXISTENCIA DE DOBLE PERCEPCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DE MCDyD	MCDyD-UAI 07/2024	INF	N°
4	INFORME DE AUDITORÍA OPERACIONAL DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS -IDH, GESTIÓN 2023	MCDyD-UAI 08/2024	INF	N°
5	AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DE LOS PROCESOS DE CONTRATACION - GESTION 2023	MCDyD-UAI 015/2024	INF	N°
6	INFORME DE REVISION ANUAL DE PROCEDIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS - GESTION 2023	MCDyD-UAI 0009/2024	INF	N°
7	INFORME DE AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA Y EFICIENCIA DE LOS IDIOMAS OFICIALES DEL ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA - GESTION 2023.	MCDyD-UAI 010/2024	INF	N°

2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA

Nº	DESCRIPCIÓN	Nº INFORME
AUDITORIAS NO PROGRAMADAS		
1	INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO (SEPMUD) - GESTIÓN 2023	MCDyD-UAI INF Nº 002/2024
2	INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPLEMENTARIOS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DE DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO SEPMUD	MCDyD-UAI INF Nº 004/2024
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, COMPROBANDO LA INEXISTENCIA DE DOBLE PERCEPCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DEL SERVICIO PLURINACIONAL DE LA MUJER Y DE LA DESPATRIARCALIZACIÓN (SEPMUD)	MCDyD-UAI INF Nº 005/2024
RELEVAMIENTOS		
1	INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACION ESPECIFICA SOBRE DEL CSCI	MCDyD-UAI INF Nº 013/2024
SEGUIMIENTOS		
1	SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME MCDyD-UAI-INF Nº014/2023 SEGUIMIENTO A AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS COMPLEMENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	MCDyD-UAI-INF Nº014/2024
2	SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME MCDyD-UAI-INF Nº015/2023 SEGUIMIENTO A AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	MCDyD-UAI-INF Nº015/2024

Rosario Ticona Velásquez
JEFA DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REG. PROF. N° 1285-CAUP CUAB-26595
MINISTERIO DE CULTURAS, DESCOLONIZACIÓN
Y DESPATRIARCALIZACIÓN

La Paz, 29 de enero de 2025

2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA

Zona Central, calle Ayacucho - esq. Potosí, Telf.: (591-2) 2156295 - 2157773
La Paz - Bolivia