

RESUMEN EJECUTIVO

Informe : ASP-B/UAI/INF N°02/2024

Referencia : Informe de actividades anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Administración de Servicios Portuarios Bolivia - Gestión 2023.

De acuerdo a la Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna 304.7 aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, el cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual debe ser evaluado periódicamente, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual).

En este marco, las actividades de auditorías programadas y auditorías no programadas para la gestión 2023, ejecutados por la Unidad de Auditoría Interna, se exponen a continuación:

- AUDITORÍAS PROGRAMADAS

1. Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ASP-B al 31 de diciembre de 2022.

(En referencia a esta actividad se emitieron tres informes: ASP-B/UAI/INF-CI-001/2023 de fecha 16/1/2023, ASP-B/UAI/INF-CI-003/2023 de fecha 28/2/2023, ASP-B/UAI/INF-DP-004/2023 de fecha 28/2/2023)

2. Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ASP-B al 31 de diciembre de 2023.
3. Auditoría Operacional a la eficacia de las operaciones de despacho indirecto de carga suelta en el Puerto de Matarani durante la gestión 2022.
4. Auditoría Operacional sobre la eficacia al empadronamiento de nuevos operadores de comercio exterior, en la regional Santa Cruz, durante la gestión 2022.
5. Auditoría Operacional sobre la eficacia al empadronamiento de nuevos operadores de comercio exterior, en la regional Cochabamba, durante la gestión 2022.
6. Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ASP-B al 31/12/2021.

7. Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ASP-B al 31/12/2020.



8. Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría Externa de los Estados Financieros de la ASP-B al 31/12/2020.
9. Seguimiento a las observaciones efectuadas por la Subcontraloría de Empresas a los Estados financieros de la ASP-B mediante notas administrativas.

- AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

EVALUACIONES

1. Cuatro revisiones de la información y documentación de Procesos de Contratación de Bienes, Obras y Servicios, declaradas en los Formularios F-3009.

RELEVAMIENTOS

2. Relevamiento de información sobre el cumplimiento de las funciones del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI), según Resoluciones Nros. CGE/112/2022 y CGE/114/2022 emitidos por la Contraloría General del Estado el 21 de diciembre de 2022.
3. Relevamiento de información específica sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI) y el Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA)
4. Relevamiento de información específica para determinar la pertinencia de programar la Auditoría de Cumplimiento, sobre cuatro procesos de contratación relativos a la adquisición de bienes para el inicio de operaciones en la Terminal Portuaria de Puerto Busch realizados en la gestión 2022 por la Administración de Servicios Portuarios - Bolivia (ASP-B)

La Paz, 29 de enero de 2024.

