

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2023

En cumplimiento a la Norma Generales de Auditoría Gubernamental N° 304.07 y en base a lineamientos establecidos en el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones de las Unidades de Auditoría Interna", (PI/CI-099); aprobado con Resolución CGE/152/2017 de fecha 29/12/2017, emitidos por la Contraloría General del Estado, se emite el Informe anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de la Agencia del Desarrollo del Cine y Audiovisual Boliviano – ADECINE, correspondiente a la gestión 2023.

La Unidad de Auditoría Interna (UAI) de la Agencia del Desarrollo del Cine y Audiovisual Bolivianos – ADECINE, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la presente gestión, concluyó con la ejecución de las siguientes actividades como se detalla a continuación:

N°	Tipo	Descripción	Periodo	Estado
1	AUCONF.	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de control interno.	2022	Emitido
2	AUCONF.	Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de control interno.	2022	Emitido
3	AUCONF.	Pronunciamiento sobre la existencia o no de la doble percepción de recursos públicos por parte del personal dependiente de la ADECINE.	2022	Emitido
4	AUCUM.	Relevamiento de Información Específica sobre el "Cumplimiento de las Normativa Legal de las Resoluciones de Exenciones del Registro de Asistencia Diario, durante la Gestión 2017 al 2018, asimismo la validación de las actividades realizadas por dicho personal.	2017 al 2018	Emitido
5	AUCUM.	Relevamiento de Información Respecto al Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y el Procedimiento sobre la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI), aprobado con Resolución N° CGE/114/2022.	2022	Emitido
6	AUCUM.	Programa Operativo Anual 2023	2023	Emitido
7	AUCUM.	Programa Operativo Anual 2024	2023	Emitido
8	AUCUM.	Relevamiento de Información sobre el Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI).	2023	Emitido
9	AUCUM.	Relevamiento de Información sobre el Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA).	2023	Emitido
10	SEG.AUCONF.	Auditoría de Primer Seguimiento gestión 2022.	2022	Emitido
11	SEG.AUCONF.	Auditoría de Segundo Seguimiento, gestión 2021.	2021	Emitido

Asimismo, se aclara que el retraso de algunas actividades se debe a la falta de presupuesto en la entidad para la contratación inmediata del personal de la Unidad de Auditoría Interna de la ADECINE, que causa el retraso en la ejecución de las actividades programadas en la UAI, los mismos que se vieron abruptamente suspendidos en la prosecución y ejecución de las auditorías en el segundo semestre de la presente gestión y otras actividades recurrentes de la UAI, así como las nuevas disposiciones e instrucciones, emitidas por la Contraloría General del Estado.

Se recomienda al señor Director General Ejecutivo de la Agencia del Desarrollo del Cine y Audiovisual Bolivianos – ADECINE, la contratación continua de personal de la Unidad de Auditoría Interna de la ADECINE, para el segundo semestre a fin de dar cumplimiento, prosecución y ejecución de las auditorías programadas en el POA de la presente gestión y otras actividades recurrentes de la UAI, así como las actuales disposiciones e instrucciones, emitidas por la Contraloría General del Estado, con el objetivo de no generar responsabilidades por la función pública.

La Paz, 31 de enero de 2024



Lic. *Roberto Rolando Medrano Natividad*
AUDITOR INTERNO
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ADECINE

RRMK
C.c.: archivo UAI