**INFORME MJTI - UAI - INF. N° 003/2024**

# RESUMEN EJECUTIVO
# INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
# GESTIÓN 2023

En cumplimiento a la Norma para el Ejercicio de la Auditoria Interna Nº 304.07 aprobada con Resolución CGE/094/2012 y en observancia a Resolución CGE/152/2017 de fecha 29/12/2017, emitimos el Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de este Portafolio de Estado, ejecutado del 01 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2023. El Informe ha sido elaborado en base a lineamientos establecidos en el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", (PI/CI-099), emitido en su primera versión por la Contraloría General del Estado.

El cumplimiento de los objetivos propuestos para la gestión 2023, se resumen a continuación:

| N° | ACTIVIDADES GESTIÓN 2023 | SITUACIÓN DEL EXAMEN | Nº DE INFORME | FECHA EMISIÓN DEL INFORME |
|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVIDADES PROGRAMADAS** | | | |
| 1 | Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros, Estados de la Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios, gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI – UAI – INF. Nº 001/2023<br>MJTI – UAI – INF. Nº 003/2023<br>MJTI – UAI – INF. Nº 008/2023 | 16/01/2023<br>27/02/2023<br>27/02/2023 |
| 2 | Planificación General y Específica - Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros, Estados de la Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios, de la gestión 2023. | CONCLUIDO | MJTI-UAI-NI-Z-207-2023 | 29/12/2023 |
| 3 | Auditoría Financiera al Servicio Plurinacional de Asistencia a la Victima - SEPDAVI, gestión 2022 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 004/2023<br>MJTI - UAI - INF. Nº 005/2023 | 23/02/2023<br>23/02/2023 |
| 4 | Auditoría Financiera al Servicio Plurinacional de la Mujer "Ana María Romero", SEPMUD gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 006/2023<br>MJTI - UAI - INF. Nº 007/2023 | 28/02/2023<br>28/02/2023 |
| 5 | Auditoría Operacional a las operaciones sustantivas del Viceministerio de Transparencia Institucional y Lucha Contra la Corrupción, que coadyuvaron al logro de los objetivos del POA 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 028/2023<br>MJTI - UAI - INF. Nº 029/2023 | 07/12/2023<br>07/12/2023 |
| 6 | Auditoria de Cumplimiento sobre el Pago de Contingencia Judicial - Proceso Contencioso "Empresa CIBO SERRUDO" contra el Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 036/2023 | 28/12/2023 |
| 7 | Verificación anual 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 (PECC) del Servicio Plurinacional de Asistencia a la Victima - SEPDAVI, correspondiente a la gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 009/2023 | 15/03/2023 |
| 8 | Auditoría Especial sobre el 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 (PECC) del Servicio Plurinacional de la Mujer y de la Despatriarcalización "Ana María Romero", correspondiente a la gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 010/2023 | 03/03/2023 |
| 9 | 1er Seguimiento a la Auditoria de Confiabilidad del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional (MJTI), gestión 2021 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 012/2023 | 11/04/2023 |
| 10 | 1er Seguimiento a la Auditoria Financiera del Servicio Plurinacional de Asistencia a la Victima (SEPDAVI), gestión 2021 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 014/2023 | 26/04/2023 |
| 11 | 1er Seguimiento a la Auditoria Financiera del Servicio Plurinacional de la Mujer y de la Despatriarcalización "Ana María Romero" (SEPMUD), gestión 2021 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 011/2023 | 04/04/2023 |

JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA Carmen L. Ortubé Rico VoBo MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL
M.J.T.I. VoBo N.O.R.P. UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
M.J.T.I. VoBo I.O.C.C. UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## INFORME MJTI - UAI - INF. N° 003/2024

| N° | ACTIVIDADES GESTIÓN 2023 | SITUACIÓN DEL EXAMEN | N° DE INFORME | FECHA EMISIÓN DEL INFORME |
|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS** | | | |
| 1 | Análisis de costo beneficio referente al cálculo de vacaciones no utilizadas emergente de la Auditoria Financiera del SEPDAVI gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 022/2023 | 29/06/2023 |
| 2 | Carta Administrativa - Falta de requerimiento para la presentación del Certificado REJAP en los procesos de contratación de Consultores Individuales de Línea del SEPDAVI 2022 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 015/2023 | 29/06/2023 |
| 3 | Auditoria Operacional a las operaciones sustantivas del Servicio Plurinacional de la Mujer y de la Despatriarcalización "Ana María Romero" (SEPMUD), que coadyuvaron al logro de los objetivos del POA 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 024/2023<br>MJTI - UAI - INF. Nº 025/2023 | 20/10/2023<br>20/10/2023 |
| 4 | Relevamiento de Información Especifico a los procesos de contratación del proyecto COSUDE del Servicio Plurinacional de Asistencia a la Victima (SEPDAVI) gestión 2020. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 017/2023 | 29/05/2023 |
| 5 | Análisis de costo beneficio referente a la falta de cobro de multas por el retraso en la entrega de los productos en los plazos establecidos en los contratos administrativos por los servicios de consultorías derivados del Convenio N° 81062765 COSUDE con el Servicio Plurinacional de Asistencia a la Victima (SEPDAVI) gestión 2020. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 018/2023 | 29/05/2023 |
| 6 | Informe de Seguimiento del Comité del SEPDAVI 2022 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 020/2023 | 26/06/2023 |
| 7 | Informe de Seguimiento del Comité del SEPMUD 2022 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 021/2023 | 26/06/2023 |
| 8 | Informe de Seguimiento del Comité del MJTI 2022 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 013/2023 | 14/04/2023 |
| 9 | Relevamiento de Información previo al Inicio de la Auditoria Operacional | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 016/2023 | 05/05/2023 |
| 10 | Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos de la Entidad (PISLEA) - MJTI. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 032/2023 | 30/11/2023 |
| 11 | Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información de la Entidad (PISI) - MJTI. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 033/2023 | 30/11/2023 |
| 12 | Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos de la Entidad (PISLEA) del SEPDAVI. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 034/2023 | 08/12/2023 |
| 13 | Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información de la Entidad (PISI) del SEPVADI. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 035/2023 | 08/12/2023 |
| 14 | Relevamiento de Información Específica respecto a los Controles existentes para el Registro del pago en los casos del personal exento de marcado en el biométrico del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 002/2024 | 12/01/2024 |
| 15 | Informe Complementario al Informe Preliminar MJTI - UAI - INF. N° 017/2022 emergente de la Auditoria de Cumplimiento de los Gastos Realizados en la Adecuación, Inauguración y Traslado de Oficinas del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional de la Representación Departamental de Santa Cruz relacionados con el Edificio Biotecno sin Relación Contractual del Inmueble, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de septiembre de 2019. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 017/2022 C1 | 22/08/2023 |
| | **ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS** | | | |
| 1 | Informe Anual de Actividades Gestión 2022. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 002/2023 | 31/01/2023 |
| 2 | Informe Semestral (Enero - Junio) de Actividades Gestión 2023. | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 023/2023 | 31/07/2023 |
| 3 | Plan Operativo Anual Gestión 2024 | CONCLUIDO | MJTI - UAI - INF. Nº 026/2023 | 28/09/2023 |

M.J.T.I. VºBº N.G.R.P. UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

M.J.T.I. VºBº I.C.O.C. UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Lic. Carmen Lilia Ortuño Rioja
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DESPACHO MINISTERIAL
MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

La Paz, enero 2024