

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
GESTIÓN 2014**

Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna INF: OPCE/DE/UAI/N° 002/2015 correspondiente a la gestión 2014, el cual ha sido elaborado siguiendo la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna, CI/09, Versión 1, aprobada con Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001.

El Objetivo del informe es exponer los resultados de la ejecución de las actividades programadas y no programadas en la gestión 2014.

El resumen de las actividades programadas y ejecutadas de la citada gestión es la siguiente:

N°	Actividades	Días Hombre	Situación del Examen	N° de Informe	Fecha de conclusión	Remisión a la CGE	
						Nota	Fecha
1	Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013 del OPCE.	41	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 003/2014 (Informe del Auditor Interno)	27/02/2014	NE OPCE/DE/UAI N° 005/2014	27/02/2014
				INF: OPCE/DE/UAI N° 004/2014 (Informe de Control Interno)	27/02/2014	NE OPCE/DE/UAI N° 003/2014	27/02/2014
2	Auditoría SAYCO a los Sistemas de Organización Administrativa (SOA) del OPCE del 1 de agosto de 2013 al 31 de julio de 2014°.	29	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 020/2014	04/12/2014	NE OPCE/DE/UAI N° 024/2014	04/12/2014
3	Auditoría Especial a la incorporación de funcionarios al OPCE del 1 de agosto de 2012 al 31 de julio de 2014.	29	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 023/2014	18/12/2014	NE OPCE/DE/UAI N° 029/2014	18/12/2014
4	Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI N° 002/2013 del 28 de febrero de 2013 de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2012.	8	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 005/2014	23/04/2014	NO CORRESPONDE	NO CORRESPONDE
5	Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI N°005/2012 "Auditoría SAYCO correspondiente al Sistema de Administración de Personal del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE por el periodo comprendido (Del 30/04/2011 al 31/03/2012)".	8	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 008/2014	18/05/2014	NO CORRESPONDE	NO CORRESPONDE
6	Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en la Auditoría Especial a los recursos asignados por UNICEF al ex Observatorio Nacional de la Calidad Educativa ex OCE (Actual OPCE) propiamente a gastos de las partidas 25600 (Servicios de Imprenta, Fotocopiado y Fotográficos), 31120 (Gastos por Alimentación y Otros similares) y 23400 (Otros Alquileres) durante la gestión 2010°..	8	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 006/2014	03/06/2014	NO CORRESPONDE	NO CORRESPONDE

Asimismo, el resumen de las actividades no programadas y ejecutadas en la gestión 2014, es la siguiente:

N°	Actividades	Días Hombre	Situación del Examen	N° de Informe	Fecha de conclusión	Remisión a la CGE	
						Nota	Fecha
1	Auditoria Especial al "Procedimiento para el Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE del 1 de junio de 2013 al 31 de mayo de 2014.	21	CONCLUIDO	INF: OPCE/DE/UAI N° 011/2014	28/07/14	NE OPCE/DE/ UAI N° 014/2014	29/07/14
2	Auditoria Especial a la Administración de Activos Fijos del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE al 11 de noviembre de 2014	20	EN PROCESO DE VALIDACION	INF: OPCE/DE/UAI N° 024/2014	26/12/14		

Es cuanto se informa para fines consiguientes.

La Paz, 9 de enero de 2015