

## RESUMEN EJECUTIVO

### UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

#### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

**Objetivo del Informe:** Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual (POA) gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), el cual fue remitido al Contralor General del Estado y a la Subcontraloría del Nivel Central mediante Comunicaciones Internas Nrs. UAI/CI-094/2021 y UAI/CI-095/2021, en fecha 30 de septiembre de 2021 respectivamente, cuyo cumplimiento es el siguiente:

#### ***Ejecución de las Auditorías:***

De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2022, la Unidad de Auditoría Interna ejecutó las siguientes actividades programadas para el primer semestre:

- Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2021.
- Examen de Seguimiento a la implantación de recomendaciones, contenidas en el informe de control interno N° AL/CP02/E21 V2, emergente del examen de confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31/12/2020.
- Examen de verificación al cumplimiento del Procedimiento específica para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con el objeto de determinar la doble percepción, gestión 2021.
- Examen anual al cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Contraloría General del Estado, gestión 2021.
- Auditoría al cumplimiento de contratos suscritos para el tratamiento archivístico Nrs. CM/CP-001/2020, CM/CP-002/2020, CM/CP-003/2020, CM/CP-006/2020, CM/CP-008/2020 y N° CM/CP-007/2020.

- Examen de Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe N° AL/OP14/N20 O1 emergente de la auditoría al Proceso de Recaudación de Recursos Específicos por la GNAF de la Contraloría General del Estado, por el periodo comprendido entre 1° de enero 2019 al 30 de septiembre 2020.
- Planificación General de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2022.
- Planificación Específica para el análisis de los registros de las operaciones críticas determinadas en la planificación general.
- Examen de confiabilidad de los Registros de gastos con recursos del Fondo Rotatorio y/o Caja Chica, de la Contraloría General del Estado del 1° de enero al 31 de agosto de 2022.
- Examen de confiabilidad de los registros de las partidas presupuestarias del gasto, relacionadas con el Mantenimiento de inmuebles, muebles y vehículos de la CGE del 1° de enero al 30 de junio de 2022.

Aspectos importantes y colaboración recibida.

Para la ejecución de las auditorias programadas, se contó con la cooperación de las áreas auditadas, por cuanto nos proporcionaron la documentación requerida.

Asimismo, durante la gestión 2022 no hemos tenido situaciones importantes o contradictorias a la Declaración de Propósito, Autoridad y responsabilidad.

La Paz, enero 2023