

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Objetivo del Informe: Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual (POA) gestión 2023 (primer semestre) de la Unidad de Auditoría Interna (UAI), el cual fue remitido al Contralor General del Estado mediante Comunicación Interna N° UAI/CI-107/2022 y a la Subcontraloría del Nivel Central mediante correo institucional conforme a instrucciones, en fecha 30 de septiembre de 2022, cuyo cumplimiento es el siguiente:

Ejecución de las Auditorías:

De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, 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 2022.
- Examen anual al 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, con el objeto de determinar la existencia o no de la doble percepción de los servidores, gestión 2022
- Examen de Seguimiento a la implantación de recomendaciones, contenidas en el informe de control interno N° AL/CP01/E22 V2, emergente del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Contraloría General del Estado, al 31 de diciembre de 2021.
- Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2023.
- Planificación Específica para el análisis de los registros generados en el periodo comprendido entre enero y junio de la gestión 2023.
- Informe del Comité de seguimiento de Control Interno de la Contraloría General del Estado N° CGE/SCG/073/2023 de 29 de marzo de 2023.

Conclusión:

Por lo expuesto la Unidad de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado ha cumplido con sus objetivos, relativo a las actividades programadas para el primer semestre de la gestión 2023 y no hemos tenido situaciones importantes o contradictorias a la Declaración Propósito, Autoridad y Responsabilidad.

La Paz, Julio 2023