

RESUMEN EJECUTIVO
AI-LRS-PQQ- 0002-INC/2022

Informe de Auditoría Interna AI-PQQ-0002-INC/2022, correspondiente al examen sobre el Informe de control interno emergente de la auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2021 del Fondo Nacional de Desarrollo Regional, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2022 del Departamento de Auditoría Interna y Memorándum N° AI-LRS-0002-MEM/2022 del 13 de enero de 2022.

El objetivo del examen es emitir una opinión, respecto a sí el control interno relacionado con la presentación de la información financiera, expuesta en los Estados Financieros y registros contables al 31 de diciembre de 2021, del Fondo Nacional de Desarrollo Regional, ha sido diseñado e implementado para lograr los objetivos de la entidad.

El objeto son los procesos del ciclo financiero que involucra la colocación de recursos, desembolsos y recuperación de préstamo y, además, procedimientos aplicados en el ingreso de recursos y gasto corriente y de inversión, de acuerdo a las asignaciones presupuestarias, todos relacionados con la información financiera expuesta en los Estados Financieros y registros contables de la Entidad; además, controles internos aplicados en la ejecución de las operaciones.

Con base en los resultados del trabajo realizado, concluimos que el control interno relacionado con la presentación de la información financiera, expuesta en los Estados Financieros y registros contables al 31 de diciembre de 2021 del Fondo Nacional de Desarrollo Regional, ha sido diseñado e implementado para lograr los objetivos de la entidad.

La Paz, 23 de febrero del 2022



Lic. Aud. Lina M. Rodríguez Salinas
JEFE DEL DPTO. DE AUDITORIA INTERNA a.i.
N° Registro CAULP - 1881
Fondo Nal. de Desarrollo Regional