

RESUMEN EJECUTIVO AI-LRS-0002-INV/2022

Informe de Auditoría Interna N° AI-LRS-0002-INV/2021, correspondiente al Informe **Anual de Actividades Reformulado del Departamento de Auditoría Interna - Gestión 2021**; ejecutada en cumplimiento del **numeral 07 de la Norma 304. Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual de las Normas de para el Ejercicio de la Auditoría Interna (Código NE/CE-018) de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental**, aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012.

De acuerdo con las actividades que el Art. 15° de la Ley N° 1178, que le asigna al Departamento de Auditoría Interna y considerando los objetivos de gestión definidos en el POA reformulado de la gestión 2021, se reportan las siguientes actividades ejecutadas:

➤ Un informe de Confiabilidad a los Estados Financieros 2020
➤ Un informe de Relevamiento de información a la controversia con la CPS, por ausencia del Formulario de "Aviso de Novedades del Empleador"
➤ Un Informe de relevamiento de información de las incorporaciones de personal al Fondo Nacional de Desarrollo Regional entre el 23 de noviembre de 2019 al 23 de noviembre de 2020
➤ Un Informe de relevamiento de información a los trámites de pagos de pasajes y viáticos efectuados entre noviembre de 2019 a octubre 2020.
➤ Un informe de Auditoría Especial a las incorporaciones y su movimiento entre el 23 de noviembre 2019 al 23 de noviembre 2020.
➤ Un informe de Auditoría Especial a los trámites de pagos de pasajes y viáticos efectuados entre noviembre de 2019 a octubre 2020.
➤ Un Informe de Complementación del examen de Confiabilidad del Estado de Resultados de la gestión 2020
➤ Un Informe de Auditoría Especial a la controversia con la CPS, por ausencia del Formulario de "Aviso de Novedades del Empleador".
➤ Un informe de verificación de cumplimiento del procedimiento del control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
➤ Un Informe de revisión del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales al 31 de diciembre de 2020.
➤ Un Informe reformulado al Informe preliminar emergente de la Auditoría Especial Nombramiento de Comisión para el Curso "Programa de Alta Gerencia Internacional "
➤ Un Reporte Evaluación del Control Interno relacionado con la generación de información financiera vigente de la entidad (como parte de la Auditoría de Confiabilidad)
➤ Un reporte de Auditoría de Cartera vigente al 30/09/2021 ampliado al 30/11/2021 (como parte de la Auditoría de Confiabilidad 2021)

De las 11 actividades programadas en el Programa Operativo Anual Reformulado, diez (10) actividades fueron ejecutadas en su integridad, cumpliendo de esta manera con el objetivo de cada una de ellas y sola una (1) actividad, no fue ejecutada debido a las limitaciones

presentadas como resultado de las renunciaciones presentadas o agradecimiento de servicios a nivel institucional, como consecuencia de la reestructuración que se efectuó en el FNDR.

Finalmente corresponde señalar que existían 41 días para la ejecución de actividades programadas, este tiempo fue insumido en una actividad de Relevamiento **de información respecto al uso indebido de un pasaje aéreo en la gestión 2020**, habiéndose emitido el informe AI-PQQ-0022-INV/21 en fecha 17 de diciembre del 2021 y el saldo fue absorbido por bajas médicas presentados por 3 profesionales del Departamento de Auditoría Interna que fueron contagiados con el virus del COVID19.

La Paz, enero 14 del 2022

Lic. Aud. Lina M. Rodríguez Salinas
JEFE DEL DPTO. DE AUDITORIA INTERNA a.i.
Nº Registro CAJLP - 1881
Fondo Nal. de Desarrollo Regional