

RESUMEN EJECUTIVO
AI-LRS-0001-INV/2023

Informe de Auditoría Interna N° AI-LRS-0001-INV/2023, correspondiente al Informe Anual de Actividades Reformulado del Departamento de Auditoría Interna - Gestión 2022; ejecutada en cumplimiento del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna (PI/CI-099) de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobada con Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, numeral 13 "Control y Seguimientos de las Actividades Programadas.", establece lineamientos para la emisión de las actividades ejecutadas.

De acuerdo con las actividades que el Art. 15° de la Ley N° 1178, que le asigna al Departamento de Auditoría Interna las actividades que debe desarrollar y considerando los objetivos de gestión definidos en el POA reformulado de la gestión 2022, se reportan las siguientes actividades ejecutadas:

N°	Actividad Programada
I.1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros consolidados del Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), correspondientes al período finalizado al 31 de diciembre de 2021
	Informe de control interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2021
I.2	Examen de Confiabilidad de los Registros de la gestión 2022
I.3	Informe a los trámites de pagos de pasajes y viáticos efectuados entre noviembre de 2019 a octubre 2020
I.4	Informe de Auditoría al Rubro de la Cartera Vigente al 31/08/2022 ampliado al 30/11/2022
I.5	Evaluación de Control Interno relacionado con la generación de la información financiera al 30/09/2022
I.6	Revisión al cumplimiento del procedimiento del control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
I.7	Revisión al 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 2021
I.8	"Auditoría al cumplimiento de la normativa que regula la exención del registro de asistencia de servidores públicos del Fondo Nacional de Desarrollo Regional – FNDR, por las gestiones 2017 al 2020".
I.9	Seguimiento a Informe AI-OCT-0015-INV/2021 "Revisión de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Gestión 2020 del FNDR."
I.10	Auditoría "Nombramiento en Comisión para el Curso "Programa de Alta Gerencia Internacional".

De las 10 actividades reprogramadas y consideradas en el Programa Operativo Anual Reformulado de la gestión 2022, se ejecutó el 100% de las actividades en su integridad, cumpliendo de esta manera con el objetivo de cada una de ellas.


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

La Paz, enero 27 del 2023