

RESUMEN EJECUTIVO AI-RRA-0031-INV/2024

El Informe AI-RRA-0031-INV/2024, corresponde al Plan Anual de Auditoría de la gestión 2025 del Departamento de Auditoría Interna del Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), el cual fue elaborado conforme a las actividades señaladas en el artículo 15 de la Ley N° 1178; la cobertura de control establecida en el artículo 13 de la citada Ley y las directrices emitidas por la Contraloría General del Estado.

A continuación se detallan las actividades programadas por el Departamento de Auditoría Interna para la gestión 2025:

Nº	ACTIVIDADES PROGRAMADAS
AUDITORIA DE CONFIABILIDAD	
1	Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), al 31 de diciembre de 2024.
2	Auditoría de Confiabilidad de los Registros del Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), gestión 2025.
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	
3	Auditoría de Cumplimiento Planillas Salariales - Doble Percepción, gestión 2024.
SEGUIMIENTO A IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES	
4	Seguimiento a recomendaciones del Informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros del FNDR al 31/12/2023 realizada por la Firma Vargas Esquivel S.R.L. Auditores y Consultores Multidisciplinarios.
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN	
5	Revisión de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas por el personal del FNDR, gestión 2024.
6	Relevamiento de Información al Proceso de Desembolsos correspondiente al primer semestre de la gestión 2025.
7	Relevamiento de Información sobre el cumplimiento de la labor del Comité de Seguimiento de Control Interno del Fondo Nacional de Desarrollo Regional – FNDR.
8	Relevamiento de información al Procedimiento de Colocación de Recursos, correspondiente al primer semestre de la gestión 2025.
9	Relevamiento de información a procesos de contratación, gestión 2024.
OTRAS ACTIVIDADES	
10	Auditorías no programadas sujetas a instrucción de la MAE

La Paz, 17 de septiembre de 2024



Roberto J. Rojas Arteaga
JEFE DEL DPTO. DE AUDITORÍA INTERNA ai.
No. Registro CAUB - 4465
Fondo Nal. de Desarrollo Regional