

## INFORME DEL AUDITOR INTERNO

N° 01/2020 - PGE/UAI

### RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Auditoría Interna N° 01/2020 - PGE/UAI, referido a la Opinión del Auditor Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Procuraduría General del Estado, correspondientes a los períodos finalizados al 31 de diciembre de 2019 y 2018, es emitido en cumplimiento de lo establecido en los artículos 15 y 27 inciso e), de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, de 20 de julio de 1990.

El objetivo del examen fue emitir una opinión independiente sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Procuraduría General del Estado, correspondientes a los períodos finalizados al 31 de diciembre de 2019 y 2018, que se detallan a continuación:

- Balance General
- Estado de Recursos y Gastos Corrientes
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estados de Ejecución del Presupuesto de Recursos (gestión 2019)
- Estados de Ejecución del Presupuesto de Gastos (gestión 2019)
- Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento
- Estados de Cuenta o Información complementaria

En nuestra opinión, los Registros y Estados Financieros descritos anteriormente, **presentan información confiable** sobre la situación patrimonial y financiera de la Procuraduría General del Estado al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en su situación financiera y la ejecución presupuestaria de recursos y de gastos, por los períodos terminados a esas fechas, de acuerdo con las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada y las Normas Básicas del Sistema de Presupuestos.

Asimismo, como resultado de nuestra evaluación, se han establecido algunas situaciones relacionadas con aspectos del control interno vigente en la Procuraduría General del Estado, pero que no afectan a la confiabilidad de los registros y saldos evaluados, mismas que serán reportadas en un Informe a ser emitido por separado.

*El Alto, 27 de febrero de 2020*