RESUMEN EJECUTIVO

INFORME Nº 01/2023 PGE/UAI

Informe: Informe Nº 01/2023 PGE/UAI, correspondientes al Informe Anual de Actividades gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna de la Procuraduría General del Estado.

Realizado en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

Objetivo: El objetivo del Informe es evaluar el cumplimiento del Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2022.

Objeto: El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2022.

Resultados: Resultado de la ejecución de las actividades durante la gestión 2022, es como sigue:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS SEGÚN POA 2022

El POA 2022 incluye 9 actividades de auditoría:

Inciso	Actividades de Auditorias Programadas	Total
a)	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la PGE	1
b)	Auditoria Operativa	1
c)	Auditoria Especial	3
d)	Examen Confiabilidad de la Partida 2.6.9.90	1
e)	Seguimiento a recomendaciones	1
f)	Verificación de cumplimiento datos de planillas salariales	1
g)	Revisión anual del Cumplimiento de DJBR	1
	Total Actividades Programadas	**9**

EJECUCIÓN DE AUDITORIAS

El detalle de las actividades programadas y no programadas ejecutadas por la Unidad de Auditoria Interna durante la gestión 2022, es como sigue:

Nº	Actividades	Estado del Examen
1	Evaluar la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la PGE, terminados al 31 de diciembre de 2021.	Cumplido
2	Verificar el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en planillas salariales y los registros de cada servidor público, gestión 2021.	Cumplido
3	Cumplimiento del procedimiento de control oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2021	Cumplido
4	Seguimiento a recomendaciones de Control Interno del Informe N° 10/2020-PGE/UAI, Auditoría Operacional del Subsistema de Evaluación.	Cumplido

5	Auditoría Operacional a la eficiencia de las operaciones realizadas por la Escuela de Abogados del Estado correspondiente a la gestión 2021.	No cumplida
6	Realizar la Auditoría Especial del ordenamiento jurídico administrativo que regula los procedimientos aplicados para el control de los Vehículos oficiales y la Asignación combustibles correspondientes a la gestión 2020 y 2021.	En proceso
7	Realizar Auditoría Especial del Proceso de incorporación del personal de la Procuraduría General del Estado correspondiente a la gestión 2020 y el primer semestre 2021.	No cumplida
8	Evaluación de Confiabilidad de los registros de la partida presupuestaria 2.6.9.90-Otros, por el periodo comprendido entre los meses de abril a septiembre, gestión 2022.	Cumplido
9	Auditoría Especial sobre las operaciones del Fondo Rotativo, correspondiente a la gestión 2020.	En proceso

De las 9 actividades programadas: 5 fueron cumplidas, 2 están en proceso de ejecución y 2 no fueron cumplidas.

Auditorías no Programadas

Nº	Actividades	Estado del Examen
1	Seguimiento a la implantación de las Recomendaciones de Control Interno reportadas en el Informe Nº02/2021-PGE/UAI.	Cumplido
2	Auditoría Especial sobre el cumplimiento de la Normativa Legal de las resoluciones de exención del registro de asistencia diario durante las gestiones 2017 al 2020.	En proceso

De las 2 actividades no programadas, una fue cumplida y una está en proceso de ejecución.

El Alto, 31 de enero de 2023