

Instituto de Gastroenterología Boliviano - Japonés

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N° :** Informe Interno N° 002/2022
- Correspondiente al examen sobre:** Informe Semestral de Actividades
- Por el periodo:** Comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2022
- Ejecutada en cumplimiento :** En cumplimiento a lo establecido en el Instructivo sobre el contenido y remisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoria Interna del Sector Publico, aprobada según Resolución N° CGE/055/2022 de fecha 20 de julio de 2022 por la Contraloría General del Estado
- Objetivo del examen:** comunicar la ejecución del avance de actividades programadas en el primer semestre de la gestión 2022.
- Objeto del examen:** Actividades programadas que fueron desarrolladas por la Unidad de Auditora Interna, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2022

Resultados del Informe de Actividades

Se emitieron y concluyeron los siguientes trabajos referidos a:

- Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021.
 - Pronunciamiento expreso en nota dirigida a la MAE como parte del examen de confiabilidad, la verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y lo registro individuales de cada servidor público, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción, del personal que presta sus servicios en el IGBJ, gestión 2021
 - Pronunciamiento expreso en nota dirigida a la MAE como parte del examen de confiabilidad, la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, del personal que presta sus servicios en el IGBJ, gestión 2021

Instituto de Gastroenterología Boliviano - Japonés

- Actividades para las Etapas de planificación y ejecución de los registros de Ejecución de Recursos y Gastos del IGBJ, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del GADLP, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
 - Planificación General de los registros
 - Planificación Especifica para el análisis de los registros
- Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019.
- Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020.

CONCLUSIÓN

Por lo expuesto, conforme las actividades programadas para el primer semestre según el Programa Operativo Anual (POA) reformulado por la gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del IGBJ, se concluye, que dichas actividades fueron cumplidas en los plazos establecidos.

La Paz, 29 de julio de 2022