

## RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Auditoría Interna INF. DAI N° 08/2021 del 30/09/2021 correspondiente al Programa Operativo Anual (POA) gestión 2022, se ejecutó en cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental y a la “Directriz para la Formulación del Programa Operativo Anual – Gestión 2022”, emitida por la Contraloría General del Estado según nota CGE/SCNC-1251-30/2021 del 23/08/2021.

El Departamento de Auditoría Interna considerando sus actividades en el contexto del artículo 15 de la Ley N° 1178, y la selección de la estrategia según la matriz de calificación de áreas críticas, estableció los siguientes objetivos para la gestión 2022.

Actividades para la gestión 2022:

- Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Cámara de Diputados, por el período terminado el 31 de diciembre de 2021.
- Examen de Confiabilidad de los registros de pasajes y viáticos, correspondiente a los meses de mayo, junio y julio de 2022.
- Examen de Confiabilidad de los registros de combustibles, correspondiente a los meses de junio, julio y agosto de 2022.
- Examen de Confiabilidad de los registros de pago de refrigerios al personal de la Cámara de Diputados, correspondiente a los meses de julio y agosto de 2022.
- Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), por el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2021.
- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2021.
- Auditoría Especial sobre sueldos y salarios correspondiente a la gestión 2020.
- Auditoría Especial Técnica - Financiera de la Construcción del Nuevo Edificio de la Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia.
- Auditoría Operacional al Desarrollo de nuevos sistemas informáticos en la Cámara de Diputados, gestión 2021.
- Primer Seguimiento al Informe de Control Interno INF. DAI. N° 03/2021, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la gestión 2020.
- Segundo Seguimiento al Informe de Control Interno INF. DAI. N° 04/2020, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la gestión 2019.
- Actividades de cierre correspondientes a la gestión 2022.
- Labores previas al Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Cámara de Diputados, por el período terminado el 31 de diciembre de 2022.

La Paz, 30 de septiembre de 2021