

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Actividades N°** : FSF-UAI-INF-111/2024 UAI-INF-IA-001/2024
- Correspondiente** : Informe Anual de Actividades gestión 2023
- Por el período** : Comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.
- Ejecutada en cumplimiento** : En cumplimiento a lo establecido en el Art. 15° de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales de fecha 20 de julio de 1990, y de acuerdo a la NAG N° 304.07 aprobada y actualizada por la Resolución CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012, presento a su autoridad el informe con los resultados de las actividades realizadas en la gestión 2023, programadas para dicha gestión en el POA de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo (FONDESIF), considerando la respectiva reformulación de la citada programación.
- Objetivo del informe** : El objetivo del presente documento es informar a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo y a la Contraloría General del Estado de acuerdo a los artículos 15° y 42°, inciso b) de la Ley 1178, sobre los resultados alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna en la gestión 2023, en el cumplimiento de su Programa Operativo Anual.
- Objeto del informe** : Actividades programadas y las actividades no programadas que fueron desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna, durante el período comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.

Resultados del Informe de Actividades

Auditorías programadas

De acuerdo a nuestro Programa Operativo Anual de la gestión 2023, se programó un total de Cuatro (4) auditorías, de las cuales tres (3) fueron concluidas en su integridad en la gestión 2023 y las horas programadas para la auditoría pendiente, se distribuyó en las actividades no programadas que se ejecutaron.

Informes Internos y/o Pronunciamientos

Para la gestión 2023, se programó un (1) Pronunciamiento correspondiente a la "Revisión de la aplicación de los procedimientos para evitar la doble percepción de remuneraciones por concepto de ingresos como servidor público o consultor de línea por la gestión 2022", el mismo a la fecha se encuentra ejecutado.

Seguimientos programados

De acuerdo a nuestro Programa Operativo Anual 2023, se programaron quince (15) seguimientos, de los cuales durante la gestión 2023, se concluyeron en su totalidad.

Relevamientos de Información

De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2023, se programaron tres (3) Relevamientos de Información, los cuales durante en la gestión 2023, se concluyeron en su totalidad.

Actividades no programadas

Se ejecutaron un total de diez (10) actividades no programadas en la gestión 2023.

INDICADORES DE RENDIMIENTO

De los controles y evaluaciones internas, se determinó el nivel de cumplimiento de los trabajos programados, dicho nivel se refleja en los indicadores formulados en el Programa de Operaciones Anual de la gestión 2023.

INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Durante la gestión 2023 la Contraloría General del Estado no devolvió auditorías para su reformulación.

INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA LA GESTIÓN 2023

La Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2023, ha establecido indicios de responsabilidad por la función pública.

INFORMES CIRCUNSTANCIADOS

La Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2023, no ha emitido Informes Circunstanciados.

NOTAS ADMINISTRATIVAS

La Unidad de Auditoría Interna del FONDESIF durante la gestión 2023, ha emitido una nota administrativa.

CONCLUSIÓN

Durante la gestión 2023, no se han presentado situaciones que hubieran contradicho la Declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad, emitida por la Máxima Autoridad Ejecutiva del FONDESIF, habiendo recibido todo el apoyo necesario de la MAE para la ejecución de nuestro trabajo, en el marco de lo permitido en la coyuntura actual.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 26 de enero de 2024


Lic. Anibal Gustavo Morales Peñaranda
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
FONDESIF
Mat. Prof. CAUB 15774 - CAULP 5768

AMP/jcd
C.c.Archivo UAI

Página 2 de 2.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO