



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DE EMPRESAS

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME AEMP/DESP/UAI/INF-002/2023

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna N° 304.07, aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, y el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobada con Resolución N° CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, se ha procedido a la emisión del Informe Anual de Actividades de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización de Empresas (AEMP), correspondiente a la gestión 2022.

Los resultados contenidos en el informe anual de actividades, se resume de acuerdo al siguiente detalle:

1. Auditoria de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/2021.
2. Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2021.
3. Revisión anual sobre el cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, al 31/12/2021.
4. Seguimientos a informes de auditoría.
5. Auditoria de Cumplimiento sobre las resoluciones de exención del registro de asistencia diario, durante las gestiones 2017 al 2020.
6. Exámenes de confiabilidad de los registros correspondiente a la gestión 2022.
7. Auditoria de Cumplimiento a la contratación y pagos efectuados a profesionales en comunicación, contratados como personal eventual durante la gestión 2020 (con emisión de Notas Administrativas).
8. Auditoria de Cumplimiento de pasajes y viáticos de la Autoridad de Fiscalización de Empresas, de la gestión 2020 (con emisión de notas administrativas e informe Costo-Beneficio).

La Paz, 30 de enero de 2023