



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° 007/2023 - PGE/UAI

El informe N° 007/2023-PGE/UAI, se ha efectuado en cumplimiento Programa Operativo Anual Reformulado de la gestión 2023, de la Unidad de Auditoría Interna de la Procuraduría General del Estado y de acuerdo al Memorándum PGE/UAI/OT N° 018/2023 de 8 de mayo de 2023, emitido por la Jefatura de Unidad de la Auditoría Interna para priorizar la ejecución de las auditorías no concluidas del Programa Operativo Anual de la gestión 2022.

El objetivo de la auditoría fue expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables, relacionadas con la apertura, manejo, descargo, reposición y control de las operaciones del fondo rotativo de la Procuraduría General del Estado, correspondiente a la gestión 2020. Sobre los siguientes aspectos:

- Si los pagos efectuados con Fondo Fijo- Caja Chica por la Oficina Central y por las Direcciones Desconcentradas Departamentales – DDDs de la Procuraduría General del Estado, fueron destinados a cubrir gastos menores emergentes de los requerimientos prioritarios para el cumplimiento de las actividades de la Procuraduría General del Estado, durante la gestión 2020.
- Si se realizó la correcta administración y manejo del Fondo Rotativo, por parte de la Responsable de Tesorería y Crédito Público de la Procuraduría General del Estado, durante la gestión 2020.

El objeto de la auditoría lo constituyó la información y documentación que respalda la apertura, manejo, descargo, reposición y control de las operaciones del fondo rotativo de la Procuraduría General del Estado, correspondiente a la gestión 2020.

Como resultado de la aplicación de los procedimientos de auditoría, se estableció que los servidores públicos de la Procuraduría General del Estado, dieron cumplimiento al ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables, en las operaciones del fondo rotativo de la Procuraduría General del Estado, correspondiente a la gestión 2020.

El Alto, 22 de junio de 2023