



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DEL AUDITOR INTERNO DNAI N° 01/2022

OFICINA NACIONAL

Av. 16 de Julio
No. 1616
Edif. Petrolero
Telfs.: 2372110
2372163 2356859
e-mail:
contacto@cps.org.bo

Informe del Auditor Interno DNAI N° 01/2022, emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios de la Caja Petrolera de Salud, ejecutado en cumplimiento del artículo 15° de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales de 20 de julio de 1990 y las Directrices para realizar el examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2021, emitidas por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros de la Caja Petrolera de Salud correspondientes a la gestión 2021.

El objeto del examen está constituido por:

- Notas a los Estados Financieros
- Balance General Comparativo
- Estado de Recursos y Gastos Corrientes Comparativo
- Balance de Sumas y Saldos
- Estado de Flujo de Efectivo Comparativo
- Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
- Ejecución Presupuestaria de Recursos Institucional
- Ejecución Presupuestaria de Gastos Institucional
- Estado de Cuenta Ahorro Inversión y Financiamiento

ADMINISTRACIONES

DEPARTAMENTALES

- La Paz
- Santa Cruz
- Cochabamba

REGIONALES

- Camiri
- Sucre
- Tarija

ZONALES

- Oruro
- Potosí
- Trinidad

SUBZONALES

- Yacuiba
- Villamontes
- Bermejo

En nuestra opinión, excepto por las salvedades expuestas respecto al Activo Disponible, Activo Exigible, Activos Fijos, Patrimonio Institucional de la Caja Petrolera de Salud, presentan información confiable en todo aspecto significativo, de conformidad con las Normas Básicas del Sistema de Presupuestos, Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada y la normativa aplicable.

La Paz, 25 de febrero de 2022


Lic. Neysa O. Heredia Cuba
JEFE DEPTO. NACIONAL AUDITORIA INTERNA
CAJA PETROLERA DE SALUD
Reg. Prof. CAULP N° 2942
Reg. Prof. CAUB N° 18082