

INFORME DEL AUDITOR INTERNO
CSC/UAI/INF/CONFI/No.001/2022

En cumplimiento de los artículos 15° y 27° inciso e) de la Ley N°1178, hemos examinado el Balance General de la Caja de Salud de Caminos y R.A., al 31 de diciembre de 2021 y 2020, y los correspondientes Estados de Recursos y Gastos Corrientes, Flujo de Efectivo, Cambios en el Patrimonio Neto, Ejecución del Presupuesto de Recursos y Ejecución del Presupuesto de Gastos y la Cuenta de Ahorro de Inversión Financiamiento por los ejercicios terminados en esas fechas, así como las Notas a los Estados Financieros y la Información Financiera Complementaria. La preparación de estos Estados Financieros y los registros contables son de responsabilidad de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Caja de Salud de Caminos y R.A.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión profesional e independiente sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 y 2020, basados en nuestra auditoria.

En nuestra opinión, los registros y estados financieros mencionados, presentan información confiable sobre la situación patrimonial y financiera de la Entidad, en todo aspecto significativo, los resultados de sus operaciones, los cambios en la situación financiera y la ejecución presupuestaria de recursos y gastos de la Caja de Salud de Caminos y R.A., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020, de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, Normas Básicas del Sistema de Presupuesto y las políticas contables descritas en las Notas a los Estados Financieros.

Por otra parte, hemos verificado que los Estados Financieros examinados surgen de los registros contables y presupuestarios de la Caja de Salud de Caminos y R.A., los cuales son llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales, cuya validez y fuerza probatoria de la información contable es generado por el Sistema de Gestión Pública Versión Móvil 2021 (SIGEP MV2021), implementado en la entidad.