



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL
RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME SEDEGES-UAI-INF-ACR-01/2023 INFORME DE AUDITORIA DE CONFIABILIDAD
DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO
DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ, DURANTE LA GESTIÓN 2022.**

Informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, durante la gestión 2022

El objetivo de la Auditoría, es emitir un pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergente de la evaluación de la confiabilidad de los registros con efecto financiero, en conformidad a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, la situación patrimonial y financiera, los resultados de sus operaciones, los flujos de efectivo, la evolución del patrimonio neto, la ejecución presupuestaria de recursos, la ejecución presupuestaria de gastos, y los cambios en la cuenta ahorro – inversión – financiamiento.

Constituyen la documentación de los procedimientos de Registros con efecto financiero, en el marco de las acciones de control aplicadas en el SEDEGES, durante la gestión 2022.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

RESULTADOS DEL EXAMEN

- R.2.1 FALENCIAS EN LA OTORGACIÓN DE ASIGNACIONES FAMILIARES A LA POBLACION BENEFICIARIA DEL SEDEGES.
- R.2.2 PUBLICACIONES EN EL SICOES FUERA DEL PLAZO ESTABLECIDO.
- R.2.3 PRESENTACIÓN DE INFORMES MENSUALES FUERA DE PLAZO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORIA EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ
- R.2.4 PAGO DE GASTOS GENERADOS EN LA GESTION 2021 EFECTUADOS CON IMPUTACION PRESUPUESTARIA DE LA GESTION 2022.
- R.2.5 LA COMISIÓN DE RECEPCIÓN NO ELABORÓ EL INFORME DE CONFORMIDAD O DISCONFORMIDAD POR LA RECEPCIÓN DE BIENES, OBRAS Y SERVICIOS GENERALES DEL SEDEGES EN LA MODALIDAD DE COMPRA MENOR.


Lic. Aud. Janeth Perez Mollinedo
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Servicio Departamental de Gestión Social
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Reg. Prof. CAULP. 2237

La Paz, 06 de enero de 2023