



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*

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

**RESUMEN EJECUTIVO  
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES  
GESTION 2019**

El informe Anual de Actividades UAI- 011/2019, correspondiente a la evaluación de los resultados alcanzados en la gestión 2019, respecto de las actividades del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social para la gestión 2019, misma que fue elaborado en cumplimiento a disposiciones legales en vigencia de la Contraloría General del Estado.

**Descripción de las Actividades Realizadas.**

Durante los meses de enero a diciembre, de la gestión 2019, se ha procedido al cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna 2019, habiendo efectuado las siguientes auditorías, como se detalla a continuación:

**Auditorías Programadas y Requeridas Concluidas**

1. Conclusión Informe GADLP/UAI/INF AC N° 01/2019, referente a la Opinión del auditor respecto a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz al 31 de diciembre de 2018, asimismo, se elaboró el Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, UAI-INF-CI-002/2019 de fecha 22 de febrero de 2019 en cumplimiento a la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamental de 23 de julio de 1990, artículo 27 inciso e), Ley N° 856 del Presupuesto General del Estado de 28 de noviembre de 2016 y Programa Operativo Anual 2019, trabajo de campo efectuado en coordinación con la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz (GADLP) consecuentemente los resultados forman parte del Informe GADLP/UAI/INF AC N° 01/2019, de ese ente de dependencia.
2. Conclusión Informe UAI/INF/O-002/2019 de fecha 31 de mayo de 2019 Auditoría Operacional al Proceso de Acogimiento a Adultos Mayores en el Centro de Acogida María Esther Quevedo dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, correspondiente a la gestión 2018, nuestra auditoría fue realizada conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna y las Normas de Auditoría Operacional emitidas y aprobadas



## Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06 de julio de 2016.

3. Conclusión Informe UAI/INF/O-003/2019 de fecha 24 de junio de 2019 Auditoría Operacional al Sistema de Administración de Personal del Servicio Departamental de Gestión Social, correspondiente a la gestión 2018 y primer trimestre gestión 2019, nuestra auditoría fue realizada conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna y las Normas de Auditoría Operacional emitidas y aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06 de julio de 2016.
4. En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2018, se procedió a efectuar el Informe de *Evaluación SEDEGES-UAI-INF-EV-05/2019 de fecha 15 de agosto de 2019 sobre el Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, Gestión 2018.*  
Al respecto, cabe señalar que este examen fue programado de conformidad con lo dispuesto en el Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Entidades Públicas, emitido por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/072/202 de fecha 28/06/12., el mismo que en su artículo 19 (Control Interno Posterior) señala: “I. (...), la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad Pública debe instruir la inclusión dentro del alcance del trabajo de auditoría interna, la revisión anual del cumplimiento del PCO-DJBR”.
5. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-O-008/2019 de fecha 20 de septiembre de 2019 correspondiente a la Auditoría Operacional al Proceso de Donaciones del Centro de Acogida Niño Jesús dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2018, nuestra auditoría fue realizada conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna y las Normas de Auditoría Operacional emitidas y aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06 de julio de 2016.
6. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-O-009/2019 de fecha 20 de septiembre de 2019 correspondiente a la Auditoría Operacional a la Eficacia del Sistema de Presupuestos del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2018 y primer semestre gestión 2019, nuestra auditoría fue realizada conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental, Norma para el Ejercicio de la Auditoría Interna y las Normas de Auditoría Operacional emitidas y aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06 de julio de 2016 ver (Anexo 1).

### Seguimientos.

1. Conclusión Informe GADLP/UAI/ INF- S N° 004/2019 y GADLP/UAI/ INF- S N° 005/2019 correspondiente al “Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe GADLP/DGAI/INF AC N°02/2018 de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad



## *Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*

de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017 y “Segundo Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe GADLP/DGAI/INF AC N° 02/2017 de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016.

2. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-S-06/2019 de fecha 15 de agosto de 2019 correspondiente al Primer Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-INF-AE-02/2018 Evaluación sobre el cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de las Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2017.
3. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-S-07/2019 de fecha 15 de agosto de 2019 correspondiente al Segundo Seguimiento a las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI-INF-AE-02/2017 Evaluación sobre el cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de las Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2016.
4. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-S-010/2019 de fecha 23 de diciembre de 2019 correspondiente al Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-INF- AE - 01/2018 de fecha 20 de junio de 2018 Auditoria Especial al Cumplimiento de la implantación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los Registros individuales de Cada servidor público del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2017, ver (Anexo 2).

### **Labores administrativas.-**

1. Conclusión Informe UAI INF/INT 001/2019 de fecha 28 de enero de 2019 Informe Anual de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018 emitida por la Unidad de Auditoría Interna del SEDEGES.
2. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-SEM-004/2019 de fecha 24 de julio de 2019 Informe Semestral de Actividades del 1° de enero al 30 de junio de 2019 mismo que fue remitidos a la Contraloría General del Estado mediante nota Cite: GADLP/SEDEGES/ DIR/UAI/EXT-062/2019 de fecha 24 de julio de 2019, Gobernación con nota CITE: GADLP/SEDEGES/DIR/UAI/EXT-061/2019 de fecha 24 de julio de 2019, Dirección Técnica del SEDEGES, con nota CITE: GADLP/SEDEGES/DIR/UAI/INT-060/2019 de fecha 24 de julio de 2019, ver (Anexo 3).
3. Conclusión Informe UAI INF/INT 011/2019 de fecha 30 de diciembre de 2019 Informe Anual de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 emitida por la Unidad de Auditoría Interna del SEDEGES.



## Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

### **Auditorias No Programadas.**

1. Elaboración de Manual de Procesos y Procedimientos de la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Gestión Social.

### **5. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

Durante la gestión 2019, la Contraloría General del Estado no ha devuelto informes para su reformulación.

### **6. INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD.**

La Unidad de Auditoria Internas del Servicio Departamental de Gestión Social dependiente del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, a la fecha del presente Informe no estableció indicios de responsabilidad por la función pública.

### **7. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN**

Recursos Humanos  
Recursos Financieros  
Recursos Materiales

### **8. CAPACITACION RECIBIDA**

Durante la Gestión 2019, el personal de la Unidad de auditoría Interna ha asistido a cursos de capacitación parcialmente debido a las recargadas labores y la falta de nuevos eventos relacionados con la Unidad,

Es cuanto informo para fines consiguientes.

Lic. Aud. Janet Pérez Mollinedo  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Servicio Departamental de Gestión Social  
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz  
Reg. Prof. CAULP 223

La Paz, 30 de diciembre de 2019.