



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

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

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
GESTION 2021**

J.P.M.
26.01.2022

El informe Anual de Actividades SEDEGES-UAI-INF-A-015/2021, correspondiente a la evaluación de los resultados alcanzados en la gestión 2021, respecto de las actividades del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social para la gestión 2021, 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 2021, se ha procedido al cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna 2021, habiendo efectuado las siguientes auditorías, como se detalla a continuación:

Auditorías Programadas y Requeridas Concluidas

1. Informe GADLP/UAI/INF AC N° 01/2021, 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 2020.
2. Informe de Control Interno SEDEGES-UAI-INF-CI-001/2021 de fecha 12 de febrero de 2021 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 2020, 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° 01/2021 de fecha 28 de febrero de 2020, de ese ente de dependencia ver **(Anexo 1)**.
3. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-AO-004/2021 de fecha 10 de junio de 2021 Auditoría Operacional a la Eficacia al Proceso de Reinserción de Adolescentes del Programa Centro de Orientación para Adolescentes con Responsabilidad Penal Dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, correspondiente a la gestión 2020. 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



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 de fecha 06 de julio de 2016 ver (**Anexo 1**).

4. En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2021, se procedió a efectuar el Informe SEDEGES-UAI-INF-EV-05/2021 de fecha 30 de junio de 2021 Evaluación 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 2020 ver (**Anexo 1**).

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-AO-011/2021 de fecha 30 de septiembre de 2021 Auditoría Operacional a la Eficacia de la “Atención Terapéutica Especializada a Niñas, Niños y Adolescentes Víctimas de Violencia Sexual” del Programa CEPAT dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, gestión 2020. 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 de Seguimiento SEDEGES-UAI-INF-S-002/2021 de fecha 12 de febrero de 2021 Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de Control Interno UAI-INF-CI N° 001/2020 emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del SEDEGES, por el Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019 ver (**Anexo 1**).
2. Conclusión Informe de Seguimiento SEDEGES-UAI-INF-S-003/2021 de fecha 12 de febrero de 2021 Segundo Seguimiento a las implantaciones de recomendaciones contenidas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-CI-002/2019 Emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Gestión Social, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018 ver (**Anexo 1**).



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

Relevamiento.

1. Se realizó el Informe de Relevamiento de Información SEDEGES-UAI-INF-R-012/2021 sobre el Cumplimiento de Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público, gestión 2020 ver **(Anexo 1)**.

Nota Administrativa.

1. Conclusión Nota Administrativa CITE: GADLP/SEDEGES/UAI-092/2021 de fecha 29 de octubre de 2021 Proceso de Contratación de Víveres Secos y Frescos del SEDEGES ANPE 080/2012, en cumplimiento a Instructivo GADLP/SEDEGES/DIR/INST/N° 080/2021 de fecha 14 de octubre de 2021 a través de la cual la Directora Técnica del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz. ver **(Anexo 1)**

Auditorias No Programadas.

Se realizaron en horas designada para Auditoria no Programadas según POA de la Unidad de Auditoría Interna, Gestión 221

1. Conclusión Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-007/2021 de fecha 22 de septiembre de 2021, Relevamiento de Información Específica sobre la Eficacia al Proceso de Atención y Protección a Mujeres Víctimas del Delito de Trata y Tráfico de Personas del Programa Centro Especial para Mujeres Víctimas del Delito de Trata y Tráfico de Personas, Dependiente del SEDEGES Primer Semestre de la gestión 2021 ver **(Anexo 1)**
2. Conclusión Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-008/2021 de fecha 23 de septiembre de 2021, Relevamiento de Información sobre la Implantación del Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos del SEDEGES, Primer Semestre de la gestión 2021 ver **(Anexo 1)**
3. Informe de Control Interno SEDEGES-UAI-INF-CI-009/2021 de fecha 23 de septiembre de 2021 Emergente del Relevamiento de Información sobre la Implementación del Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos del SEDEGES primer semestre de la gestión 2021 ver **(Anexo 1)**
4. Conclusión Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-010/2021 de fecha 29 de septiembre de 2021, Relevamiento de Información sobre Recursos Asignados al SEDEGES para la Implementación del Sistema Único de Salud (SUS), Primer Semestre de 2021 ver **(Anexo 1)**



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

5. Conclusión Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-011/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, Relevamiento de Información sobre el Proceso de Contratación y Administración de Víveres Secos y Frescos del SEDEGES ANPE 080/2012. ver **(Anexo 1)**
6. Conclusión de Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-013/2021 de Fecha 12 de noviembre de 2021 Informe de Relevamiento de Información sobre el “Proceso de Contratación ANPE 009/2017 para la Adquisición de Víveres Secos del SEDEGES. ver **(Anexo 1)**
7. Conclusión de Informe de Control Interno SEDEGES-UAI-INF-CI-014/2021 de Fecha 28 de diciembre de 2021, emergente del Relevamiento de Información sobre el “Proceso de Contratación ANPE 009/2017 para la Adquisición de Víveres Secos del SEDEGES, ver **(Anexo 1)**
8. Conclusión Informe de Relevamiento SEDEGES-UAI-INF-R-016/2021 de fecha 31 de diciembre de 2021, Relevamiento sobre incompatibilidad Salarial de Remuneración Máxima en el Sector Público, ver **(Anexo 1)**

Labores administrativas. -

1. Elaborar informes mensuales sobre la Ejecución de las Actividades del Programa ver **(Anexo 1)**.
2. Informe Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social ver **(Anexo 1)**.
3. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF-SEM-006/2021 de fecha 05 de julio de 2021 Informe de Seguimiento 1er Semestre de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2021 ver **(Anexo 1)**.
4. Conclusión Informe SEDEGES-UAI-INF/ANUAL-015/2021 de fecha 26/01/2022 Informe Anual de Actividades del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021, ver **(Anexo 1)**.

INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

Durante la gestión 2021, la Contraloría General del Estado no ha devuelto informes para su reformulación.

INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD.

La Unidad de Auditoría 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.



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

Recursos Humanos
Recursos Financieros
Recursos Materiales

CAPACITACION RECIBIDA

Durante la Gestión 2021

- Seminario Formulación del Plan Anual de Auditoría Interna, gestión 2022
- Seminario "Normas de Auditorias de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros a realizarse los días 17 al 19 de noviembre del año en curso, la capacitación se realizó sobre la nueva Norma de Auditoria de confiabilidad de los Registros y Estados financieros.
- Ley N° 393 de Servicios Financieros y Educación Financiera

Es cuanto informo para fines consiguientes.

Prof. 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, 30 de diciembre de 2021.

SEDEGES