



UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Primer Seguimiento SEDEGES-UAI-INF-S-002/2023 de 28 de febrero de 2023 "A LA IMPLANTACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME SEDEGES-UAI-INF-CI-001/2022 INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA BASICOS Y COMPLEMENTARIOS DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021". En cumplimiento al programa Operativo Anual de la Unidad de la Unidad de Auditoria Interna del SEDEGES gestión 2023

El Objetivo de Seguimiento es el siguiente:

El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoria SEDEGES-UAI-INF-CI-001/2022 de fecha 23 de febrero de 2022, han sido implantadas. Asimismo emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento de las mismas.



Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Gubernamental, el tipo de evidencia utilizado fue documental y comprendió el seguimiento a catorce (14) recomendaciones contenidas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-CI-001/2022. El período examinado fue al 31 de diciembre de la gestión 2021.

## 2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

### RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R. 2.1 NO SE EVIDENCIA EN EL PROCESO DE CONTRATACIÓN EL CERTIFICADO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES AFP'S FUTURO Y PREVISIÓN DE LOS CONSULTORES DE LÍNEA POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ.
- R. 2.2 PAGOS INDEBIDOS A CONSULTORES DE LÍNEA POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL.
- R. 2.3 PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE CONSULTORES DE LÍNEA SIN FORMULARIO 400 Y 500.
- R. 2.5 REGISTRO DE GASTOS DEVENGADOS NO PAGADOS EN LA GESTION 2021.
- R. 2.9 DEFICIENCIA EN EL LLENADO DEL "FORMULARIO DE DECLARACIÓN JURADA – INCOMPATIBILIDAD DE DOBLE PERCEPCIÓN EN EL SECTOR PÚBLICO".
- R. 2.11 INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE REFRIGERIOS AL PERSONAL PERMANENTE DEL SEDEGES CORRESPONDIENTE A LA GESTION 2021





- R. 2.12 DEFICIENCIAS EN EL SISTEMA BIOMÉTRICO DE CONTROL DE PERSONAL.
- R. 2.13 INCUMPLIMIENTO EN LA EMISIÓN DE INFORMES TRIMESTRALES REFERIDOS AL CUMPLIMIENTO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS.
- R. 2.14 FALTA DE DIFUSIÓN ANUAL DE LAS DISPOSICIONES VIGENTES SOBRE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS.

#### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- R. 2.4 PUBLICACIONES EN EL SICOES FUERA DEL PLAZO ESTABLECIDO.
- R. 2.6 DEFICIENCIAS EN LA ADMINISTRACION DE LOS ACTIVOS FIJOS.
- R. 2.7 ACTIVOS FIJOS CON VALOR 1.
- R. 2.8 MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS PARA ELABORACIÓN DE PLANILLAS DE SUELDOS Y SALARIOS NO APROBADO.
- R. 2.10 AUSENCIA DE UN SISTEMA INFORMÁTICO O SOFTWARE PARA EL CONTROL DE LAS EXISTENCIAS EN LOS ALMACENES DEL SEDEGES

Considerando importante que se adopten medidas correctivas necesarias, con el propósito de Contribuir al fortalecimiento del control interno, perfeccionar los procedimientos existentes y lograr mayor eficiencia administrativa.

La Paz, 28 de febrero de 2023

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

SEDEGES  
LA PAZ