

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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **SEDEGES-UAI-INF - S - 013/2024** de La Paz, 12 de noviembre de 2024, correspondiente al **INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME SEDEGES-UAI-INF-AE-06/2020 INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL AL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN 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 SEDEGES, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2019** Ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social – SEDEGES.

Objetivo del seguimiento es el siguiente:

El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-AE-06/2020 Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Especial al cumplimiento de la recomendación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del SEDEGES, gestión 2019, 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 tres (3) recomendaciones contenida en el Informe SEDEGES-UAI-INF-AE-06/2020 Informe de Control Interno emergente de la Auditoría Especial al cumplimiento de la recomendación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del SEDEGES, gestión 2019.

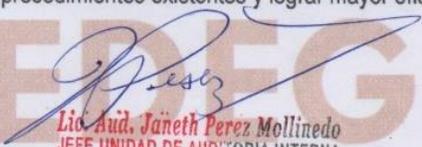
RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R. 4.1 Manual de Procesos y Procedimientos para la elaboración de planillas no aprobado**
- R. 4.3 Deficiencia en descuentos en la Planilla de Sueldos y Salarios por minutos de atrasos del personal de SEDEGES.**

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- R. 4.2 Inconsistencia en la designación de cargos, en relación al puesto y funciones que desempeña.**

Consideramos 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.


Lid. 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, 12 de noviembre de 2024