



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna SEDEGES-UAI-INF-S-010/2019 de 27 de diciembre de 2019, correspondiente al primer seguimiento a las recomendaciones establecidas en el Informe UAI-INF-AE-01/2018 de fecha 20 de junio de 2018, sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y lo Registros Individuales de cada Servidor Público del SEDEGES, gestión 2017.

El objetivo del seguimiento es el siguiente:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe UAI-INF-AE-01/2018 de fecha 20 de junio de 2018, sobre la Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y lo Registros Individuales de cada Servidor Público del SEDEGES, gestión 2017.

El seguimiento se efectuó en conformidad a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, numeral 129 emitida por la Contraloría General del estado aprobada mediante Resolución CGE/094/2012 aplicable a los seguimientos; y comprendió la evaluación de las tareas a desarrollar, expuestas en el Formulario N° 2 "Cronograma de Implantación de las recomendaciones" del informe UAI-INF-AE-01/2018 de fecha 20 de junio de 2018 y otra documentación actualizada hasta la fecha del presente informe.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

Recomendación 2.1.1 Deficiencias en registro de Altas, Bajas y Renuncias del personal del SEDEGES

Recomendación 2.1.2 Manual de Puestos no Actualizado en función a los POAI del Servicio Departamental de Gestión Social

Recomendación 2.1.3 Error en el Importe Total del Contrato de Consultor de Línea.

Recomendación 2.1.4 No adjuntan el CAS en el File de Personal para Pago Bono de Antigüedad



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

Recomendación 2.2.1 Reglamento Interno de Personal No Aprobado

Recomendación 2.2.2 Manual de Procesos y Procedimientos para la Elaboración de Planillas no Aprobado.

Recomendación 2.2.3 Asignación de Cargo Inapropiado en Relación al Puesto que Desempeña

Recomendación 2.2.4 Deficiencias en Descuentos en la Planilla de Sueldo y Salarios por Minutos de Atraso del Personal del SEDEGES.

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



Dr. Aud. Janeth Perez Mollinedo
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Servicio Departamental de Gestión Social
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Reg. Prof. CAULP 2231

Paz, 31 de diciembre de 2019

SEDEGES