



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

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna** : SEDEGES-UAI-INF-SEM-006/2022
- Correspondiente al Examen sobre** : Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna – SEDEGES gestión 2022
- Por el periodo** : Por el Periodo comprendido entre el 1° de enero al 30 de junio de 2022
- Ejecutada en cumplimiento** : En cumplimiento a Instructivo de la Contraloría General del Estado, para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público IE/CI-118, aprobado con Resolución N° CGE/055/2022 de fecha 20 de julio de 2022 y el cumplimiento al Plan Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social (SEDEGES) para la gestión 2022, remito el avance de las actividades programadas en el primer semestre de la presente gestión.



Resultados del Informe de Actividades

CONTENIDO DE AVANCE DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA							
N°	Tipo	Objetivo	Objeto	Periodo	Estado	Justificación	Requerimiento
1	Informe SEDEGES-UAI-INF-CI-001/22	Determinar si el Control Interno relacionado con la presentación de la información financiera de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios al 31 de diciembre de 2021 del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, ha sido diseñado e implantado para	Constituyen los Procesos y Procedimientos que se realizan para los Registros Financieros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, por el año Terminado el 31 de diciembre de 2021	Del 03/01/2022	Emitido Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UA/EXT-026/2022 de fecha 23/02/2022 a la UAI del GADLP Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UA/EXT-029/2022 de fecha 24/02/2022 a la Directora Técnica del SEDEGES		La Unidad de Auditoría Interna solicitó la contratación de personal para el apoyo en la ejecución de las actividades de la Unidad.



GOBIERNO AUTÓNOMO
DEPARTAMENTAL DE
LA PAZ

		lograr los objetivos de la Entidad	Rentas al 31 de diciembre de 2021	al 25/02/2022	Dirección Técnica SEDEGES	Con notas CITE 116/2021 y CITE 030/2022
	Nota CITE GADLP/S EDEGES/ DIR/UA/VE XT-028/22		Verificación del Cumplimiento de la Implementación 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, Gestión 2021			
5	Informe CITE: SEDEGES -UAI-INF-O-005/22	El objetivo de la Auditoría, es emitir un pronunciamiento sobre la Eficacia del Proceso de atención, prevención y reintegración social del Programa Centro Especial para mujeres víctimas de delito de trata y tráfico de personas, dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, en conformidad con base a los lineamientos establecidos en las Normas de Auditoría Operacional aprobada con Resolución: CGE/072/2021 de fecha 22 de octubre de 2021 y la aplicación de la Guía de Evaluación al Proceso de Control Interno, emitida por la Contraloría General del Estado aprobado mediante Resolución N° CGR/295/2008 de fecha 16 de diciembre de 2008.	El objeto del examen ha constituido, toda la información y documentación relacionada sobre la "Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Proceso de atención, prevención y reintegración social del Programa Centro Especial para mujeres víctimas de delito de trata y tráfico de personas, dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, entre la documentación examinada citamos a las siguientes: • Programa Operativo Anual 2021. • Informes elaborados en la gestión 2021. • Files de las Acogidas en el Centro • Otra documentación relacionada al objeto de la auditoría, gestión 2021.	Del 03/05/2022 al 30/06/2022	Emitido Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UA/VEXT-091/2022 de fecha 22/06/2022 al Gobernador del Depto. de La Paz Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UA/VEXT-092/2022 de fecha 22/07/2022 a la Directora Técnica del SEDEGES Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UA/VEXT-094/2022 de fecha 22/07/2022 a la CGE.	*La Auditoría no cumplió con el cronograma de ejecución en el tiempo estipulado, por la elaboración de la Planificación General y Planificación Específica de la Confabilidad, en cumplimiento a la Norma de Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros, Resolución CGE/073/2021 de 28 de octubre de 2021 Remitido con notas: INT-053/2022 de fecha 29/04/2022 y INT-084/2022 de fecha 23/06/2022 *Asimismo, se apoyó a la Unidad de Auditoría Interna del GADLP, en la Auditoría de "Cumplimiento de la normativa legal respectiva a la emisión de las resoluciones de exención del registro de asistencia diario por las gestiones 2017 al 2021 Remitido con nota INT-082/2022 de fecha 15/06/2022 y INT-059/2022 de fecha 06/05/2022 a la UAI del GADLP





GOBIERNO AUTÓNOMO
DEPARTAMENTAL DE
LA PAZ

2	Informe SEDEGES -UAI-INF-S-002/22	El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría UAI-INF-CI N°001/2020 de fecha 18/02/2020, han sido implantadas. Asimismo emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento de las mismas.	Seguimiento a las recomendaciones de implantación contenidas en el Informe UAI-INF-CI N°001/2020 de fecha 18/02/2020, para mejorar el control interno en la Unidad Administrativa Financiera del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz.	Del 20/01/2022 al 10/03/2022	Emitido Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UAI/EXT-034/2022 de fecha 11/03/2022 al Gobernador del Depto. de La Paz Con nota CITE: GADLP/SEDEGES /DIR/UAI/EXT-035/2022 de fecha 11/03/2022 a la Directora Técnica del SEDEGES	
3	Informe SEDEGES -UAI-INF-S-003/22	El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEGES-UAI-INF-CI N°001/2021 de fecha 12/02/2021, han sido implantadas. Asimismo emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento de las mismas.	Seguimiento a las recomendaciones de implantación contenidas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-CI N°001/2021 de fecha 12/02/2021, para mejorar el control interno en la Unidad Administrativa Financiera del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz.	Del 08/02/2022 al 10/03/2022		



Conclusión

Dentro del primer semestre de la gestión 2022 la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social, realizó las siguientes auditorías, como se detalla a continuación:

- Auditoría de Confianza de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, Informe SEDEGES-UAI-INF-CI-001/2022, de fecha 23 de febrero de la presente gestión.
- Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2021, nota CITE: GADLP/SEDEGES/DIR/UAI/EXT-027/2022
- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público. gestión 2021, nota CITE: GADLP/SEDEGES/DIR/UAI/EXT-028/2022.
- Auditoría Operacional al Programa Centro Especial para Mujeres de delito de Trata y Tráfico de, gestión 2021, Informe SEDEGES-UAI-INF-O- 005/2022.
- Informe SEDEGES-UAI-INF-S-002/2022 de fecha 10 de marzo de la presente gestión "Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno UAI-INF-CI-N°001/2021 emergente de la



GOBIERNO AUTÓNOMO
DEPARTAMENTAL DE
LA PAZ

Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Gestión Social.

- Informe SEDEGES-UAI-INF-S-003/2022 de fecha 10 de marzo de la presente gestión, "Segundo 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 Servicio Departamental de Gestión Social.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

Lic. 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, 29 julio de 2022

SEDEGES
LA PAZ

4