



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna SEDEGES-UAI-INF-S-011/2022 de 21 de noviembre de 2022, correspondiente al **PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME SEDEGES-UAI-INF-AE-06/2020 INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA 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, GESTIÓN 2019**, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2022 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 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 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 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 2019.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

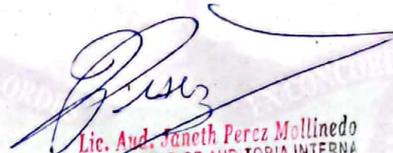
- R. 4.1 Manual de Procesos y Procedimientos para la elaboración de planillas no Aprobadas**
- R. 4.2 Inconsistencia en la designación de cargos, en relación a puesto y funciones que desempeña**

GADLP: Calle Comercio 1200 esq. Ayacucho Telfs.:2204340-2204127-2203535 Fax: 2204182
SEDEGES:C / Final Almirante Grau Nro 796 Esq. Rigoberto Paredes (Zona San Pedro) Telf: 2488222 Fax: 2488354

www.lapaz.gob.bo Info@gobemacionlapaz.gob.bo La Paz - Bolivia

R. 4.3 Deficiencia en descuentos en la Planilla de Sueldos y Salarios por minutos de atrasos del personal de SEDEGES

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.



Lic. Aud. Janeth Peréz Mollinedo
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Servicio Departamental de Gestión Social
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Reg. Prof. CAULP. 229.

21 noviembre de 2022

SEDEGES
LA PAZ