

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEDEGES-UAI-INF-SEM-009/2024

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA - SEDEGES, GESTIÓN 2024



1. ANTECEDENTES, -

En cumplimiento a Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Público, 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 2024, remito el avance de las actividades programadas en el primer semestre de la presente gestión.


2. CONTENIDO. -

El contenido de Actividades semestrales de las Unidades de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, se detalla en el siguiente cuadro:

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-ACR-01/24 4/1/24	El objetivo de la Auditoría, es emitir una opinión sobre la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergente de la evaluación de la confiabilidad de los registros con efecto financiero, en conformidad a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, la situación patrimonial y financiera.....	Constituyen la documentación de los procedimientos de Registros con efecto financiero, en el marco de las acciones de control aplicadas en el SEDEGES, durante la gestión 2024, de acuerdo a las siguientes partidas/rubros presupuestarios ejecutados	Del 02/01/2024 al 28/02/2024	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAII/NT-02/2024 de fecha 04/01/2024 al GADLP Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAII/NT-03/2024 de fecha 04/01/2024 a la Directora Técnica del SEDEGES Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAII/NT-04/2024 de fecha 04/01/2024 al JEFE UAI-GADLP		La Unidad de Auditoría Interna solicitó la contratación de personal para el apoyo en la ejecución de las actividades de la Unidad. Con notas CITE: 160/2022 20/12/22
	Alerta Temprana Nota Cite: SEDEGES-DIR-UAI-NINT-001/24 05/02/24			Del 02/01/2024 al 31/12/2024	Cite: SEDEGES-DIR-UAI-NINT-001/24 05/02/24 al Gobernador del Depto. de La Paz.		
	Alerta Temprana Nota Cite: SEDEGES-DIR-UAI-NINT-002/24 20/02/24			Del 02/01/2024 al 31/12/2024	Cite: SEDEGES-DIR-UAI-NINT-002/24 20/02/24 al Gobernador del Depto. de La Paz.		
2	Informe SEDEGES-UAI-INF-S-002/24 8/1/2024	El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEGES-UAI-INF-ACR-001/2023, de fecha 6 de enero de 2023, 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-INFACR-001/2023, de fecha 6 de enero de 2023, para mejorar el control interno en la Unidad Administrativa Financiera del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz.	Del 05/02/2024 al 19/02/2024	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAII/NT-012/2024 de fecha 09/01/2024 al Gobernador del Depto. de La Paz. Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAII/NT-013/2024 de fecha 09/01/2024 a la Directora Técnica del SEDEGES Dirección Técnica SEDEGES		

3	Informe SEDEGES-UAI-INF-A-03/2024 24/01/2024	El objetivo y alcance del presente informe es evaluar la ejecución y cumplimiento del Programa Operativo Anual 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social al 31 de diciembre de 2023 y comunicar sobre los resultados a la MAE, en cumplimiento a lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.07	El objeto del Informe lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa al grado de ejecución de las actividades programadas y cumplimiento de los objetivos señalados en el Programa Operativo Anual de la gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del SEDEGES.	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-018/2024 de fecha 24/01/2024 a la UAI del GADLP al Gobernador del Depto. de La Paz. Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-019/2024 de fecha 24/01/2024 al Gobernador del Depto. de La Paz. Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-020/2024 de fecha 24/01/2024 a la Directora Técnica del SEDEGES	
	Informe SEDEGES-UAI-INF-IAC-04/24 16/2/24	El objetivo de la Auditoría, es apoyar en la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergente de la evaluación de la confiabilidad de los Estados de Cuenta Básicos y Complementarios, en conformidad a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, la situación patrimonial y financiera.....	Constituyen la documentación de los procedimientos de Registros con efecto financiero, en el marco de las acciones de control aplicadas en el SEDEGES, durante la gestión 2024, de acuerdo a las siguientes partidas/rubros presupuestarios ejecutados		
4	Pronunciamento Nota Cite: SEDEGES-UAI-PRO01/24 04/01/24		Pronunciamento de la Unidad de Auditoría Interna, sobre el grado de cumplimiento sobre la "No percepción Simultanea de Recursos Públicos" (Doble Percepción) en el SEDEGES La Paz, gestión 2023	Del 02/01/2024 al 28/02/2024 Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-019/2024 de fecha 24/01/2024 al Gobernador del Depto. de La Paz.	
	Pronunciamento Nota Cite: SEDEGES-UAI-PRO-02/24 28/01/24		Pronunciamento de la Unidad de Auditoría Interna, sobre Recursos Asignados para la implementación del Sistema Único de Salud en el Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, Gestión 2023.		
5	Informe SEDEGES-UAI-INF-PLAN-05/2024 Planificación General de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2024	Planificación General del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Gestión Social dependiente del GADLP, correspondiente a la gestión 2024		Del 1/03/2024 al 30/04/2024 Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-052/2023 de fecha 19/04/2024 a la UAI- GADLP	



6	Informe SEDEGES-UAI-INF-O-006/24 30/04/2024	El objetivo de la Auditoría emitir pronunciamiento sobre la eficacia en la atención integral en (trabajo social, psicología, salud y administrativa) a Adolescentes con Responsabilidad Penal internas en el Centro de Reintegración Social para Mujeres, dependiente del Servicio Departamental de Gestión Social, correspondiente a la gestión 2023.	El objeto de la presente auditoría, constituye las operaciones relativas en la atención integral en (trabajo social, psicología, salud y administrativa) a Adolescentes con Responsabilidad Penal internas en el Centro de Reintegración Social para Mujeres. La documentación que respalda las operaciones/actividades del objeto de la auditoría, es la siguiente:	Del 04/03/2024 al 30/04/2024	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-057/2024 de fecha 13/05/2024 al Gobernador del Depto. de La Paz Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-058/2024 de fecha 13/05/2024 a la Directora Técnica del SEDEGES Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-059/2024 de fecha 13/05/2024 a la CGE.		
7	Informe SEDEGES-UAI-INF-PLAN ESP-07/24 Planificación Específica de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2024	Planificación Específica del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Gestión Social dependiente del GADLP, correspondiente a la gestión 2024		Del 02/05/2024 al 31/06/2024	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-073/2024 de fecha 19/06/2024 a la UAI GADLP		
8	Informe SEDEGES-UAI-INF-S-008/24 25/6/2024	El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEGES-UAI-INF-O-008-2019 de fecha 20 de septiembre de 2019, 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-O-008/2019, de fecha 20 de septiembre de 2019, para mejorar el control interno en el Centro de Acogida Niño Jesús.	Del 25/05/2024 al 30/06/2024	Emitido Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-081/2024 de fecha 11/07/2024 al Gobernador del Depto. de La Paz. Con nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI/NINT-082/2024 de fecha 11/07/2024 a la Directora Técnica del SEDEGES Dirección Técnica SEDEGES		

Es cuanto informo para 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 de julio de 2024

SEDEGES
LA PAZ