



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DP-UAI-INF-Nº 001/2022

INFORME DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2021

En cumplimiento a lo establecido en la NAG 304.07 de las Normas de Auditoría para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas mediante Resolución Nº CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, emitidas por la Contraloría General del Estado, se emite el presente Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la Gestión 2021.

El periodo del informe abarca las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021.

El objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento del Programa Operativo Anual de la gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna al 31 de diciembre de 2021.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa al cumplimiento de los objetivos señalados en el Programa Operativo Anual de la gestión 2021 de la Unidad de Auditoría al 31 de diciembre de 2021.

Como resultado del examen realizado se concluyó que de un total de 10 actividades programadas se concluyeron todas. Por otra parte de 11 actividades no programadas, todas fueron concluidas, conforme al siguiente detalle:

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS GESTIÓN 2021

Nº	Actividades	Informe		Estado del Examen
		Nº	Fecha	
Auditoría de Confiabilidad				
1	Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2020	DP-UAI-AUD-Nº001/2021 DP-UAI-CI-Nº002/2021	26/2/2021	Concluido
2	Complementación del Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2020 (1)	DP-UAI-AUD Nº002/2021 DP-UAI-CI Nº 002/2021-A	30/09/2021	Concluido
		DP-UAI-NA-Nº004/2021 DP-UAI-NA-Nº005/2021 DP-UAI-NA-Nº006/2021 DP-UAI-NA-Nº007/2021	30/09/2021	
		DP-UAI-RI-Nº005/2021 DP-UAI-CB Nº005/2021 DP-UAI-RI-Nº006/2021 DP-UAI-CB Nº006/2021	30/09/2021	
Revisión Anual				
3	Revisión Anual del cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)	DP-UAI-CI-Nº003/2021	7/6/2021	Concluido





DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

Nº	Actividades	Informe		Estado del Examen
		Nº	Fecha	
4	Revisión Anual sobre el 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 (doble percepción de haberes)	DP-UAI-CI N° 005/2021	30/11/2021	Concluido
Auditorías Especiales				
5	Auditoría especial al pago de subsidio de frontera a Eduardo Ayllon Gumiel, por las gestiones 2007 a 2010, emergente del Auto Supremo N° 590 de 30 de octubre de 2018, emitido por el Tribunal Supremo de Justicia, con posibles indicios de responsabilidad civil.	DP-UAI-RI-N° 004/2021 DP-UAI-CB-N° 004/2021	26/8/2021	Concluido
6	Auditoría Especial a la incorporación de los resultados emergentes de la "Inventariación, Codificación, Avalúo y/o Reavalúo Técnico de los Activos Fijos e Intangibles y la Validación del Sistema de Administración y Control de Activos Fijos (SACAF) realizado en la gestión 2017 por la Empresa ARPRO" (1)	DP-UAI-CI N° 008/2021	31/12/2021	Concluido
7	Auditoría especial a la ejecución de las partidas presupuestarias "1.1.2.20 Bono de Antigüedad" y "1.1.3.10 Bono de Frontera" en la gestión 2020	DP-UAI-CI N° 006/2021	16/12/2021	Concluido
8	Auditoría especial a la ejecución de la partida presupuestaria "3.1.1.10 Gastos por refrigerios al personal permanente, eventual y consultores individuales de línea de las instituciones públicas" en la gestión 2020	DP-UAI-CI N° 007/2021	30/12/2021	Concluido
Seguimientos				
9	Primer seguimiento al Informe de Control Interno DP-UAI-CI-N° 001/2020, sobre aspectos del Control Interno emergentes del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2019	DP-UAI-SEG-N°001/2021	26/2/2021	Concluido
10	Segundo seguimiento al Informe DP-UAI-AUD-N° 01/2019 sobre los aspectos de Control Interno emergentes del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2018	DP-UAI-SEG-N°002/2021	26/2/2021	Concluido

ACLARACIONES

- (1) Actividades incluidas en el POA 2021 de acuerdo a reformulación instruida por la Contraloría General del Estado mediante con Nota CGE-SCNC-DFC-071/2021 de 4 de mayo de 2021.

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS
GESTIÓN 2021**

Nº	Actividades	Nº de Informe	Fecha de conclusión	Estado del Examen
1	Relevamiento de Información sobre la incorporación de los resultados emergentes de la "Inventariación, Codificación, Avalúo y/o Reavalúo Técnico de los Activos Fijos E Intangibles y la Validación del Sistema de Administración y Control de Activos fijos (SACAF)", gestión 2017."	-	-	Suspendido (a)
2	Relevamiento de Información Específica sobre los Casos: "Procesos de Contratación de las Empresas de Servicio de Limpieza "PROLIMPIO" y "DAMA LIN" emergentes del Informe DP/RTLCC 025/2018"	DP-UAI-RIE-N°004/2021 DP-UAI-CB N°002/2021 DP-UAI-RI-N°002/2021 DP-UAI-NA-N°001/2021	17/05/2021	Concluido





DEFENSORÍA DEL PUEBLO

Nº	Actividades	Nº de Informe	Fecha de conclusión	Estado del Examen
3	Relevamiento de Información Específica sobre el "Pago por Alquiler de Estacionamientos no Utilizados en el Departamento de La Paz, emergente del Informe DP/RTLCC-31/2018"	DP-UAI-RIE-Nº002/2021 DP-UAI-CB Nº001/2021 DP-UAI-RI-Nº001/2021	30/04/2021	Concluido
4	Relevamiento de Información Específica sobre los casos: "Asignación y administración de los vehículos de la Defensoría del Pueblo, emergente del Informe DP/RTLCC-31/2018"	DP-UAI-RIE-Nº 010/2021 DP-UAI-CI-Nº 004/2021	29/11/2021	Concluido
5	Relevamiento de Información Específica sobre "Evaluación Técnica del Sistema GAFIP emergente de los informes: Informe Técnico DP/SG/UAS/INF-560/2018 e Informe DP/SG/UAS/INF-557/2018"	DP-UAI-RIE-Nº006/2021	29/06/2021	Concluido
6	Relevamiento de información específica sobre rectificatoria de Libro de Compras Ventas por los periodos de Junio y Julio 2016, con respecto al pago de multas por incumplimiento al deber formal.	DP-UAI-RIE-Nº001/2021	22/04/2021	Concluido
7	Relevamiento de Información respecto al Proceso Penal con Sentencia Condenatoria Ejecutoriada contra Ramiro López Terrazas por delitos de corrupción	DP-UAI-RIE-Nº 009/2021 DP-UAI-RI-Nº 003/2021 DP-UAI-CB-Nº 003/2021 DP-UAI-NA-Nº 003/2021	18/08/2021	Concluido
8	Relevamiento de Información Específica sobre pago de multas a la Caja Nacional de Salud gestiones 2018 y 2019	DP-UAI-RIE-Nº 003/2021	4/5/2021	Concluido
9	Relevamiento de Información Específica sobre los casos de doble percepción identificados en la revisión de Planillas de la Gestión 2019, con base en el Informe DP-UAI-CI-Nº005/2020 de 29/12/2020	DP-UAI-RIE-Nº 007/2021	19/7/2021	Concluido
10	Relevamiento de Información Específica sobre la deficiencia "2.4 Deficiencias en el control de registro de asistencia de personal" emergente del Informe Evaluatorio IX/TP51/O20 P1 emitido por la Contraloría General del Estado	DP-UAI-RIE-Nº 008/2021	05/08/2021	Concluido
11	Relevamiento de Información Específica sobre la deficiencia "2.9 Deficiencias en la formalización de la asignación de activos fijos a los servidores públicos recién incorporados" emergente del Informe Evaluatorio IX/TP51/O20 P1 emitido por la Contraloría General del Estado	DP-UAI-RIE-Nº 005/2021 DP-UAI-NA-Nº 002/2021	8/6/2021	Concluido

(a) El Relevamiento fue suspendido para considerarse como Auditoría Especial en la Reformulación del POA 2021 instruido por la Contraloría General del Estado con Nota CGE-SCNC-DFC-071/2021 de 4 de mayo de 2021.

La Paz, 18 de enero de 2022


Lic. Brigitte Saavedra Limachi
Reg. CAUB-13683 CAULP-5185
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
DEFENSORÍA DEL PUEBLO