



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INF/DP/UAI/2022/10

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA AL 30 DE JUNIO DE 2022

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 N° CGE/094/2012 del 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 al primer semestre de la gestión 2022.

El periodo del informe abarca las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del 1° de enero al 30 de junio de 2022.

El objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento del Programa Operativo Anual del primer semestre de la gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna.

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 2022 de la Unidad de Auditoría al 30 de junio de 2022.

Como resultado de la evaluación de actividades, se establece que la Unidad de Auditoría Interna, cumplió con las actividades programadas en el Programa Operativo Anual de la Gestión 2022 para el primer semestre, de acuerdo al siguiente detalle:

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividades	Informe		Estado
		N°	Fecha	
Auditoría de Confiabilidad				
1	Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Defensoría del Pueblo al 31 de diciembre de 2021	DP-UAI-AUD-N°001/2022 DP-UAI-CI-N°001/2022 DP-UAI-NA-N°02/2022 DP-UAI-NA-N°03/2022 DP-UAI-NA-N°04/2022 DP-UAI-NA-N°05/2022 DP-UAI-NA-N°06/2022 DP-UAI-RI-N°01/2022 DP-UAI-CB N°01/2022 DP-UAI-RI-N°02/2022 DP-UAI-CB N°02/2022	2/3/2022 2/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022 11/3/2022	Concluido
Revisión Anual				
2	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 (Doble percepción)	DP-UAI-AUD-N°02/2022	30/5/2022	Concluido
Auditoría Operacional				
3	Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Atención de Casos para la Defensa y Cumplimiento de Derechos Humanos efectuado por las Delegaciones Defensoriales Departamentales a nivel nacional	INF/DP/UAI/CI/2022/02	30/6/2022	Concluido
Seguimientos				
4	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de Control Interno, establecidas en los Informes emergentes del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2020	DP-UAI-SEG N°01/2022 DP-UAI-SEG N°02/2022	14/3/2022 14/3/2022	Concluido



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

N°	Actividades	Informe		Estado
		N°	Fecha	
5	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de Control Interno, establecidas en los Informes de Auditoría de gestiones anteriores:			
	Primer seguimiento a las recomendaciones establecidas en el informe DP-UAI-CI N°002/2021-A Observaciones sobre diversos aspectos administrativo contables y de control interno, emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020 de la Defensoría del Pueblo	DP-UAI-SEG N°01/2022	14/3/2022	Concluido
	Segundo seguimiento a las recomendaciones establecidas en el informe DP-UAI-CI N°001/2020 sobre 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 2019, cuyo Primer Seguimiento fue reportado en Informe DP-UAI-SEG- N° 001/2021	DP-UAI-SEG N°02/2022	14/3/2022	Concluido
	Primer seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DP-UAI-CI-N° 003/2020 emergentes del "Relevamiento de información específica de activos fijos, gestión 2019".	DP-UAI-SEG N°03/2022	28/4/2022	Concluido
	Primer seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DP-UAI-CI-N° 005/2020 emergentes de la "Revisión sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2019".	DP-UAI-SEG N°06/2022	16/5/2022	Concluido
	Segundo seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DP-UAI-AUD-N° 006/2018, emergentes de la "Auditoria especial sobre el cumplimiento el procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la Defensoría del Pueblo", cuyo primer seguimiento fue reportado en Informe DP-UAI-SEG-N° 011/2020.	DP-UAI-SEG N°05/2022	16/5/2022	Concluido
	Segundo seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DP-UAI-AUD-N° 008/2019, emergentes de la "Auditoria operacional sobre la eficacia de las operaciones del proceso de red de prevención, alerta temprana y gestión de conflictos sociales - gestión 2018", cuyo primer Seguimiento fue reportado en Informe DP-UAI-SEG-N°007/2020	DP-UAI-SEG N°04/2022	6/5/2022	Concluido

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N°	Actividades	N° de Informe	Fecha de conclusión	Estado del Examen
1	Relevamiento de Información respecto al Uso irregular del vehículo Toyota Land Cruiser, con placa 1654-RIT de la Delegación Departamental Santa Cruz.	DP-UAI-RIE-N° 01/2022	11/4/2022	Concluido
		DP-UAI-RI-N° 03/2022	11/4/2022	
		DP-UAI-CB-N° 03/2022	11/4/2022	
2	Relevamiento de Información para efectuar auditorías especiales sobre el cumplimiento de la normativa legal de las resoluciones de exención del registro de asistencia diario, durante las gestiones 2017 al 2020, así como la validación de las actividades realizadas por dicho personal"	DP-UAI-RIE-N° 02/2022	31/05/2022	Concluido

Finalmente, en el marco de lo establecido en el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna", aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, adjunto al presente se remiten los siguientes Anexos:



DEFENSORÍA DEL PUEBLO
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

- **ANEXO 1:** Detalle de Auditorías Programadas e Indicadores de Rendimiento
- **ANEXO 2:** Detalle de Auditorías No Programadas
- **ANEXO 3:** Detalle de Informes devueltos por la CGE
- **ANEXO 4:** Movimiento de Personal
- **ANEXO 5:** Capacitación Recibida
- **ANEXO 6:** Informes Circunstanciados
- **ANEXO 7:** Notas Administrativas
- **ANEXO 8:** Informes de Relevamiento de Información Específica
- **ANEXO 9:** Informes de Seguimiento
- **ANEXO 10:** Recuperación por Mecanismos Alternos al de las Acciones Judiciales

La Paz, 13 de julio de 2022


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