



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna SEPDEP-AI-N°002/2025**, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Plurinacional de Defensa Pública, correspondiente a la Gestión 2024. Informe preparado en aplicación al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

**El objetivo del informe** es determinar e informar sobre el grado de cumplimiento de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2024.

**El objeto del informe** lo constituye el control de tiempos en los exámenes realizados, así como los antecedentes e informes de auditoría y legajos de papeles de trabajo, que exponen el grado de ejecución de las actividades programadas y no programadas en la gestión 2024.

Como resultado de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2024 se exponen los siguientes cuadros.

### EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA GESTIÓN 2024

N°	Actividades	Estado del Examen	Informe	
			N°	Fecha
1	Informe de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno del Servicio Plurinacional de Defensa Pública Gestión 2023	Concluido	SEPDEP-AI-N°001/2024	15/01/2024
2	Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno del Servicio Plurinacional de Defensa Pública Gestión 2023	Concluido	SEPDEP-AI-N°003/2024	28/02/2024
3	Auditoría Operacional a los Usuarios Atendidos por el Servicio Plurinacional de Defensa Pública Gestión 2023	Concluido	SEPDEP-AI-N°009/2024	27/11/2024
4	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe SEPDEP-AI-N°001/2023 Informe de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno del Servicio Plurinacional de Defensa Pública Gestión 2022	Concluido	SEPDEP-AI-N°004/2024	09/04/2024
5	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe SEPDEP-AI-N°003/2023 Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno del Servicio Plurinacional de Defensa Pública Gestión 2022	Concluido	SEPDEP-AI-N°005/2024	09/04/2024
6	Segundo Seguimiento a recomendaciones del Informe de Control Interno emergente del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Plurinacional de Defensa Pública gestión 2021	Concluido	SEPDEP-AI-N°006/2024	09/04/2024





ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA**

**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS  
POA GESTION 2024**

N°	Actividades	Estado del Examen	Informe	
			N°	Fecha
1	Relevamiento de Información - Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) del Servicio Plurinacional de Defensa Pública	Concluido	SEPDEP-AI-RI-N°001/2024	04/06/2024
2	Relevamiento de Información Específica - Pago de Multas a la Caja Nacional de Salud correspondiente a las Gestiones 2020 y 2021	Concluido	SEPDEP-AI-RIE-N°001/2024	14/05/2024
3	Primer Seguimiento al Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada servidor público Gestión 2020	Concluido	SEPDEP-AI-N°007/2024	02/05/2024
4	Primer Seguimiento a la Auditoria Operacional a los Beneficiarios Atendidos por el Servicio Plurinacional de Defensa Publica Gestión 2021	Concluido	SEPDEP-AI-N°010/2024	21/11/2024
5	Pago de Multas a la Caja Nacional de Salud correspondiente a la Gestión 2021	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°001/2024	14/05/2024
6	Pago de Multas a la Caja Nacional de Salud correspondiente a la Gestión 2020	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°002/2024	21/05/2024
7	Ausencia de Informe Final y Conformidad a Informe del Personal Eventual dependiente de la Dirección Departamental de Tarija Gestión 2023	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°003/2024	27/05/2024
8	Multas generadas ante la Caja Nacional de Salud correspondiente a la gestión 2023	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°004/2024	30/07/2024
9	Multas generadas ante la Caja Nacional de Salud correspondiente a la gestión 2022	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°005/2024	01/08/2024
10	Pago de Multas al Servicio de Impuestos Nacionales correspondiente a la Gestión 2019 y 2020	Concluido	SEPDEP/UI/NA/N°006/2024	26/08/2024



La Paz, 27 de enero de 2025