

## RESUMEN EJECUTIVO

**ENTIDAD:** SERVICIO DEPARTAMENTAL DE RIEGO LA PAZ – SEDERI LA PAZ

**INFORME:** SENARI/LP/AI/INF/019/2023

**REFERENCIA:** Seguimiento a la Implantación de recomendaciones del informe de Control Interno SENARI/LP/AI/INF/003/2021 Y SENARI/LP/AI/INF/003/2021(1), Emergentes el Examen de Razonabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Riego La Paz – SEDERI LA PAZ correspondiente a la gestión 2020.

**OBJETO:** El objeto del seguimiento se constituye en la verificación de la documentación, cronograma e implantación de las recomendaciones aceptadas emitidas y/o suscritas por la MAE y los responsables de su ejecución, estableciendo tareas a realizar y plazos para la implantación de cada una de ellas y su documentación sustentatoria.

**OBJETIVO:** Los objetivos son:

- ✚ Verificar la implantación de recomendaciones aceptadas al informe de Auditoría SENARI/LP/AI/INF/003/2021 Y SENARI/LP/AI/INF/003/2021(1),
- ✚ Evaluar la competencia y suficiencia de documentación presentada para la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría.
- ✚ Evaluar la oportunidad y competencia de los instructivos elaborados para la implantación de las recomendaciones.

**RESULTADO:** como resultado del seguimiento se tiene lo siguiente:

### RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Mala exposición de los saldos en el asiento manual por la actualización de las cuentas patrimoniales.
2. Inexistencia de reglamento específico del Sistema de Administración de Personal
3. Viáticos pagados a los miembros del directorio por encima de la escala de viáticos establecidos en el D.S. 1788 y el reglamento específico de viáticos y pasajes del SEDERI La Paz.
4. Incumplimiento en la aplicación del reglamento para la administración de vehículos y combustibles del SEDERI – LP
5. Cotizaciones no consideradas para la compra de útiles de escritorio y oficina

"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"

**6. Mala apropiación de la partida presupuestaria de gasto.**

1.- Observaciones de pagos en demasía: Informe de Complementación del Examen de Razonabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Riego La Paz, correspondiente a la gestión 2020.

**Recomendaciones NO CUMPLIDAS**

Ninguna

**Recomendaciones NO APLICABLE**

Ninguna

La Paz, 07 de noviembre de 2023.