



**INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS
Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL
SERVICIO GENERAL DE IDENTIFICACION
PERSONAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

SEGIP/UNAI/INF. N° 001/2023

SERVICIO GENERAL DE IDENTIFICACIÓN PERSONAL - SEGIP

RESUMEN EJECUTIVO

Informe SEGIP/UNAI/INF.001/2023, correspondiente al Informe de la Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno del Servicio General de Identificación Personal al 31 de diciembre de 2022.

El objetivo de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, es la acumulación y evaluación objetiva de evidencia, con el propósito de emitir pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros en el marco de las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, aprobada con Resolución Suprema N° 222957 y el Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada.

Determinar si las acciones de control interno relacionada con los registros, han sido diseñadas y funcionan adecuadamente para lograr la consecución de los objetivos del Servicio General de Identificación Personal al 31 de diciembre de 2022.

Son objeto de la presente auditoría, los registros contables, la documentación administrativa y contable de respaldo, así como los procesos y procedimiento que tienen relación directa con los Registros y las acciones de control interno incorporado en ellos, relacionado, entre otros, con partidas presupuestarias del Estados de Ejecución del Presupuestos de Gastos correspondiente a la gestión 2022;

Partida Presupuestaria	Descripción
	TOTAL, RECURSOS
12.2	Venta de bienes y servicios de las administraciones
15.1	Tasas, Derechos y otros Ingresos
15.9.1	Multas
15.9.9	Otros Ingresos no Específicos
19.2.1.1	Transferencias corrientes por Subsidios y Subvenciones
	TOTAL, GASTOS
10000	SERVICIOS PERSONALES
20000	SERVICIOS NO PERSONALES
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS
40000	ACTIVOS REALES
50000	ACTIVOS FINANCIEROS
60000	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS
70000	TRANSFERENCIAS
80000	IMPUESTOS, REGALIAS Y TASAS
90000	OTROS GASTOS

Como resultado del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del SEGIP, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022, se han establecido debilidades de Control Interno, desarrolladas en los siguientes puntos:

- 3.1 Ausencia de certificados de Cursos de capacitación
- 3.2 Observaciones en la Asignación en Viáticos
- 3.3 Ausencia de documentos para la Autorización de eventos (Talleres, seminarios)
- 3.4 Devoluciones de depósitos sin respaldo suficiente

- 3.5 Incorrecto cálculo de multas
- 3.6 Falta de publicación de Acta de Apertura en el SICOES
- 3.7 Trámites administrativos sin culminar de Contratos en comodato vencidos
- 3.8. Deficiencias identificadas en los procesos de contratación
- 3.9 Deficiencias de control interno en los Procesos de Contratación Directa para la provisión de combustible
- 3.10 Deficiencias en la documentación del Uso de Vehículos y Combustible
- 3.11 Deficiencias en la dotación de Prendas de vestir al personal
- 3.12 Algunas observaciones en el pago de refrigerios
- 3.13 Deficiencias en el manejo y disposición de Materiales y Suministros
- 3.14 Deficiencias en la codificación y registro de materiales en el Sistema de Almacenes
- 3.15 Verificación Física de Material Valorado
- 3.16 Falta de discriminación de ingresos en libretas por Recaudación Exterior - Cédulas de Identidad y Licencias de Conducir del País de España
- 3.17 Falta de consistencia en la aplicación de criterios respecto al pago de refrigerios al personal mediante fondo Rotativo
- 3.18 Comprobantes de Recursos C-21, correspondiente a las transferencias del Exterior que no cumplen con los requisitos básicos

La Paz, 16 de enero de 2023