



## SERVICIO GENERAL DE IDENTIFICACION PERSONAL "SEGIP"

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna, **SEGIP/UNAI/INF.032/2015**, correspondiente al examen sobre "Evaluación Al Sistema De Contabilidad Integrada Del Servicio General De Identificación Personal, Del 01 De Enero De 2014 Al 30 De Septiembre De 2015", ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo de Actividades de la Unidad Nacional de Auditoria Interna.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Contabilidad Integrada del Servicio General de Identificación Personal y los instrumentos de control interno incorporado al sistema por el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2014 al 30 de septiembre de 2015.

El Objeto de la auditoría se encuentra constituido, por la siguiente documentación e información relacionada con las operaciones del Sistema de Contabilidad Integrada del Servicio General de Identificación Personal.

Como resultado del examen realizado, se ha identificado lo siguiente:

- 2.1 Manual de Procesos y Procedimientos para Contabilidad
- 2.2 Falta de Firmas en los Registros de Ejecución de Gastos c-31
- 2.3 Activos Fijos incorporados en los Estados Financieros sin Derecho Propietario
- 2.4 Inconsistencia en el Manejo de Cuentas Presupuestarias y de Balance en la Gestión 2014

La Paz, 31 de diciembre de 2015