

**RESUMEN EJECUTIVO
SERNAP IAI-ACT N° 01/2023**

**INFORME DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GESTIÓN 2022**

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

Nombre de la Entidad: SERVICIO NACIONAL DE ÁREAS PROTEGIDAS – SERNAP
Entidad Tutora : MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUAS - MMAYA

2. ANTECEDENTES

En cumplimiento al segundo párrafo del Art. 15 de la Ley 1178 de 20 de julio de 1990, numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y el procedimiento para la formulación y control de la planificación estratégica y la Programación de Operaciones Anuales de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017, emitida por la Contraloría General del Estado y el programa operativo anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Nacional de Áreas Protegidas – SERNAP.

3. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

A continuación, se describe las actividades concluidas en la gestión 2022:

Actividades programadas

Nº	Descripción de actividades	Informe N°
1	Examen de confiabilidad sobre el registro de las operaciones y la presentación de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios del Servicio Nacional de Áreas Protegidas – SERNAP, correspondiente a la gestión 2021.	MMAY/A/UI/INF/N° 002/2022 SERNAP IAI CONF/N° 002/2022
2	Auditoría Operacional a los Procesos y Procedimientos aplicados para la preservación del Parque Nacional y Área Natural de Manejo Integrado Serranía del IÑAO (Sucre) con alcance al 31 de diciembre de 2021.	SERNAP IAI-OPER/N° 012/2022
3	Auditoría especial a la administración de activos fijos asignados al área protegida Madidi al 31 de diciembre de 2021.	SERNAP IAI – ESP/N°014/2022
4	Seguimiento a las recomendaciones formulada en el informe MAYA/UI/INF N° 004/2021 SERNAP IAI-CONF/N°002/2021 auditoría de confiabilidad gestión 2020MMAY/A/UI/INF/N° 022/2020)	IAI-SEG/N° 006/2022
5	Revisión anual del cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, de los servidores públicos del SERNAP, gestión 2021.	IAI-ESP N° 010/2022



Actividades no programadas

Nº	Descripción de actividades	Informe Nº
1	Relevamiento de información situación vehículo vagoneta NISSAN PATROL con placa de control 1156-LIN, abandonado en Taller Bolívar desde marzo la gestión 2020.	SERNAPM IAI-REL/Nº 013/2022
2	Nota administrativa con indicios de responsabilidad administrativa por deficiencias en la administración de activos fijos y procesos de contratación emergentes auditoria confiabilidad gestión 2021	SERNAP IAI-NA/Nº 005/2022
3	Nota administrativa por indicios de responsabilidad administrativa por irregularidades en el pago de viáticos, emergentes auditoria confiabilidad gestión 2020	SERNAP IAI-NA/Nº 007/2022

La Paz, 30 de enero de 2023



AUDITOR INTERNO
REG.CAULP-2952*CAUB-7078
SERNAP - MMAYA