



GOBIERNO AUTÓNOMO  
DEPARTAMENTAL DE  
**LA PAZ**

**SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**



**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna SEDEGES-UAI-INF- S- 003/2025, de fecha 28 de enero de 2025, correspondiente al **PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME SEDEGES-UAI-INF-ACR-001/2024 INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ, DURANTE LA GESTIÓN 2023.** Ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Gestión Social – SEDEGES.

Objetivo del seguimiento es el siguiente:

El presente seguimiento, está orientado a comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEGES-UAI-INF-ACR-001/2024, han sido implantadas. Asimismo, emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento de las mismas.

Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Gubernamental, el tipo de evidencia utilizado fue documental y comprendió el seguimiento a nueve (9) recomendaciones contenidas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-ACR-001/2024. El periodo examinado fue al 31 de diciembre de la gestión 2023.

**RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

**R.2.1. PAGO DE ASIGNACIONES FAMILIARES A LA POBLACION BENEFICIARIA DEL SEDEGES GESTIÓN 2022, EFECTUADOS CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTO GESTIÓN 2023.**

**R.2.2 PUBLICACIONES EN EL SICOES FUERA DE PLAZO ESTABLECIDO.**

**R.2.4 PAGO DE GASTOS GENERADOS EN LA GESTION 2022 EFECTUADOS CON IMPUTACION PRESUPUESTARIA DE LA GESTION 2023.**

**R.2.7 EN ALGUNOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA MODALIDAD DE COMPRAS MENORES, LA COMISIÓN DE RECEPCIÓN NO ELABORÓ EL ACTA DE RECEPCION DE BIENES, OBRAS Y SERVICIOS GENERALES.**

**R.2.8. NO SE EVIDENCIA EL FORMULARIO DE CONTROL DE INGRESO A ALMACEN CENTRAL DE LAS COMPRAS VIVERES FRESCOS EN LA MODALIDAD ANPE Y COMPRA MENOR**

**R.2.9. DEPÓSITOS FUERA DE PLAZO**



### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

**R.2.3. PRESENTACIÓN DE INFORMES MENSUALES FUERA DE PLAZO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORIA EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ.**

**R.2.5. RETRAZO EN LA PRESENTACION DE LAS PLANILLAS DE REFRIGERIO POR PARTE CONTROL DE PERSONAL**

**R.2.6 RETRASO EN EL PAGO DE REFRIGERIOS DE CONSULTORES INDIVIDUALES DE LÍNEA DE LOS PROGRAMAS DEPENDIENTES DEL SEDEGES**

Consideramos importante que se adopten medidas correctivas necesarias, con el propósito de Contribuir al fortalecimiento del control interno, perfeccionar los procedimientos existentes y lograr mayor eficiencia administrativa.

Lio. Aud. Jaheth Perez Mellinco  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Servicio Departamental de Gestión Social  
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz  
Reg. Prof. CAULP. 2237

La Paz, 28 de enero de 2025

**SEDEGES**  
LA PAZ