



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna SEDEGES-UAI-INF- S- 004/2026 de La Paz, 27 de febrero de 2026, correspondiente al **INFORME PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME SEDEGES-UAI-INF-ACR - 001/2025 "INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ, DURANTE LA GESTIÓN 2024**. Ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2026 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-001/2025 de fecha 7 de enero de 2025, 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 siete (7) recomendaciones contenidas en el Informe SEDEGES-UAI-INF-ACR-001/2025. El periodo examinado fue al 31 de diciembre de la gestión 2024.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R.2.1 PRESENTACIÓN DE INFORMES MENSUALES FUERA DE PLAZO POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSULTORIA EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL LA PAZ.**
- R.2.2 LA UNIDAD SOLICITANTE DEL PROCESO DE CONTRATACION DE CONSULTORES DE LINEA NO ES PARTE DE LA COMISION DE EVALUACIÓN Y CALIFICACION.**
- R.2.3 PRESENTACIÓN DE LA PLANILLA DISCIPLINARIA POSTERIOR A LA ELABORACIÓN DE LA PLANILLA DE SUELDOS DE LOS CONSULTORES INDIVIDUALES DE LINEA DEL SEDEGES.**
- R.2.4 NO EXISTE UNIFORMIDAD EN LOS TERMINOS DE REFERENCIA SOBRE LOS TIEMPOS PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES MENSUALES PARA EL PAGO A LOS CONSULTORES INDIVIDUALES DE LINEA DEL SEDEGES.**
- R.2.5 LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA MODALIDAD ANPE EN CONTRATACIONES MAYORES A BS 50.000 HASTA BS 200.000, FUERON REALIZADOS CON RESOLUCIÓN DE ADJUDICACIÓN Y NO ASÍ CON NOTA DE ADJUDICACIÓN.**
- R.2.6 RETRASO EN LA PRESENTACION DE LAS PLANILLAS DE REFRIGERIO POR PARTE CONTROL DE PERSONAL**
- R.2.7 RETRASO EN EL PAGO DE REFRIGERIOS DE CONSULTORES INDIVIDUALES DE LÍNEA DE LOS PROGRAMAS DEPENDIENTES DEL SEDEGES.**

La Unidad Administrativa Financiera del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, dio cumplimiento a la implantación total de las recomendaciones planteadas en el Informe UAI-INF-ACR- N°001/2024 INFORME DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL, DURANTE LA GESTIÓN 2024.


Lic. Aud. Janeth Perez Mollinedo
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Servicio Departamental de Gestión Social
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Reg. Prof. CAULP. 2237

La Paz, 27 de febrero de 2026