



SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEDEGES -UAI-INF-A-02/2026
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES, GESTIÓN 2025

I. ANTECEDENTES.

En cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (NE/CE-018), aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012, la Norma 304 Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual, numeral 07, el cual señala que el Programa Operativo Anual es evaluado periódicamente; se emite el presente informe conforme establece los lineamientos establecidos en el Procedimientos para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobado con Resolución N° CGE/152/2027, de 29 de diciembre de 2017 de la Contraloría General del Estado.

II. CONTENIDO O DESARROLLO

2.4. DETALLE DE AUDITORIAS PROGRAMADAS E INDICADORES DE RENDIMIENTO.

1. Informe SEDEGES-UAI-INF-ACR-01/2025 de fecha 7 de enero de 2025 Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Servicio Departamental de Gestión Social, durante la gestión 2024, fue remitido a la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de La Paz mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-004/2025 de fecha 13 de enero de 2025, para su consolidación y posterior envió a la Contraloría General del Estado.
2. Informe SEDEGES-UAI-INF-IAC-04/2025 de fecha 20 de febrero de 2025 Informe relativo a la Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Gestión Social, durante la gestión 2024, fue remitido a la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de La Paz mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-022/2025 de fecha 21 de febrero de 2025, para su consolidación y posterior envió a la Contraloría General del Estado.
3. Pronunciamiento nota con CITE:GADLP/SEDEGES-UAI-PRO-01/2025 de fecha 13 de enero de 2025 Verificación del Cumplimiento de la Implementación del Procedimiento específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada



Servidor Público del SEDEGES, gestión 2024 y Pronunciamiento nota con CITE: GADLP/SEDEGES-UAI-PRO-02/2025 de fecha 12 de enero de 2025, sobre el SUS gestión 2024, fue remitido a la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de La Paz mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-005/2025 de fecha 13 de enero de 2025, para su consolidación y posterior envío a la Contraloría General del Estado.

4. Planificación General Informe SEDEGES-UAI-INF-PLA-06/2025 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Gestión Social dependiente del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, correspondiente a la gestión 2025.
5. Planificación Específica Informe SEDEGES-UAI-INF-ESP-08/2025 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Departamental de Gestión Social dependiente del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, correspondiente a la gestión 2025, ambas fueron remitidas a la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de La Paz mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-071/2025 de fecha 14 de julio de 2025, y notas de alertas tempranas CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-001/2025 - CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-003/2025.

AUDITORIA OPERATIVA

6. Informe SEDEGES-UAI-INF-O-05/2025 de fecha 30 de abril de 2025 Auditoría Operacional a la eficacia en el Proceso de Reintegración, Evaluación Psicosociolegal a través del Programa Modalidades Alternativas a la Institucionalización de Niñas, Niños y Adolescentes, correspondiente a la gestión 2024, remitido a la CGE mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-051/2025 de fecha 30 de abril de 2025, para su consolidación.
7. Informe SEDEGES-UAI-INF-O-010/2024 de fecha 29 de agosto de 2025 Auditoría Operacional a la Eficacia al Proceso de Acogida y Atención Multidisciplinaria (Psicología, Trabajo Social, Odontología, Salud y Pedagogía) en el Centro de Acogida Félix Méndez Arcos a Adolescentes entre 12 a 18 años de edad en situación de vulnerabilidad por abandono parcial o total, correspondiente a la gestión 2024, remitido a la CGE mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-095/2025 de fecha 02 de septiembre de 2025, para su consolidación.

INFORMES DE SEGUIMIENTO

8. Informe SEDEGES-UAI-INF-S-003/2025 de fecha 28 de enero de 2025 Primer Seguimiento a la implantación 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, remitido a la MAE mediante nota CITE:



GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-015/2025 de fecha 29 de enero de 2025, para su conocimiento.

9. Informe SEDEGES-UAI-INF-S-007/2025 de fecha 27 de mayo de 2025 Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno UAI-INF-CI N° 001/2021 emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Gestión Social La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020, remitido a la MAE mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-059/2025 de fecha 27 de mayo de 2025, para su conocimiento.
10. Informe SEDEGES-UAI-INF-S-014/2025 de fecha 06 de octubre de 2025 Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe UAI-INF-CI-01/2017 Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información sobre la implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público del SEDEGES, gestión 2017, remitido a la MAE mediante nota CITE: GADLP/SDDSC/SEDEGES/DIR/UAI-NINT-115/2025 de fecha 07 de octubre de 2025, para su conocimiento (Ver anexo 2)

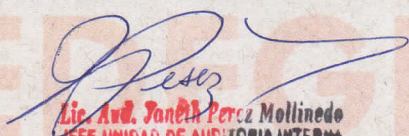
INDICADORES DE RENDIMIENTO

El nivel de cumplimiento de las auditorías programadas y ejecutadas, se ha determinado sobre la base de controles implantados para el efecto, como los informes mensuales de actividades, elaborado por el Jefe de Auditoría.

Para tal efecto se considerarán los indicadores de rendimiento definidos, se reflejan en el detalle que se adjuntan en el (Ver anexo 3) del presente informe.

2.5. DETALLE DE AUDITORIAS NO PROGRAMADAS.

1. Informe SEDEGES-UAI-INF-AB-013/2025 Relevamiento Sobre la Custodia y Saldos de los Bonos de Acogidos en los Centros e Institutos dependientes del SEDEGES, gestión diciembre 2021 al 9 de agosto de 2024.



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

La Paz, 20 de enero de 2026.