

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

AUDITORIA OPERACIONAL AL CENTRO DE ACOGIDA ELISA ANDREOLI DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTIÓN SOCIAL PERÍODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna INF. AUDINT. N° 003-B/2025 Auditoria Operacional al Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social del periodo 01 de enero al 31 de diciembre 2024.

Objetivo: El propósito del examen es la de emitir un pronunciamiento sobre la eficacia en el cumplimiento de metas a través de indicadores de proceso previstos en el Programa Operativo Anual del Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social, en relación a las áreas administrativa, médica y psicosocial correspondiente a la gestión 2024.

Objeto: El objeto de Auditoría constituye la información y documentación relacionada a las operaciones y metas que contribuyen al cumplimiento del objetivo, señalados en el Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social del periodo auditado, considerando la documentación relacionada como ser: Programa Operativo Anual gestión 2024, Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos gestión 2024, procesos de contratación y registros de ingresos y salidas reflejadas en los movimientos físicos mensuales, realizados por el Administrador del Centro de Acogida Elisa Andreoli, carpetas de niñas y niños acogidos en el Centro de Acogida Elisa Andreoli que incluye ficha de ingreso e informes emitidos por el equipo técnico compuesto por Psicólogo, Trabajo Social y Medicina.

Como resultado de la Auditoria Operacional al Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social del periodo 01 de enero al 31 de diciembre 2024, se estableció observaciones sobre aspectos referidos a procedimientos de control interno los cuales se detallan a continuación:

- ✓ Evaluación del Grado de Cumplimiento de metas (eficacia) con relación a la atención en las áreas médica y psicosocial a niñas y niños acogidos en el Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social gestión 2024.
- ✓ Evaluación del Grado de Cumplimiento de metas (eficacia) con relación al Seguimiento por reintegración de niñas y niños a su familia de origen en la gestión 2024 del Centro de Acogida Elisa Andreoli del Servicio Departamental de Gestión Social.

- ✓ Evaluación del Grado de Cumplimiento de metas (eficacia) en el Centro de Acogida Elisa Andreoli del SE.DE.GE.S. con relación a: Procesos de contratación modalidad compra menor y ANPE, registro de movimientos físicos (materiales y suministros), reuniones de coordinación con el equipo multidisciplinario, actividades recreativas, aniversario, concurso de talentos, conmemorativas y capacitaciones en salud destinados a las niñas y niños y/o personal del Centro.
- ✓ Inexistencia de una base de datos por registro de niñas y niños acogidos en el Centro de Acogida Elisa Andreoli.
- ✓ Falta de un cronograma para realizar el seguimiento de casos con egresos por reinserción familiar y transferencias a Aldeas SOS.
- ✓ Metas subestimadas, duplicidad e inconsistencia en la programación de actividades en el POA gestión 2024.
- ✓ Ausencia de actas de rechazo en intervenciones familiares no efectivas.

Oruro, 30 de diciembre 2025



AEF/aef
cc/arch.