

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.15/2022 emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de Control y Gestión de Almacenes para la Distribución de Subsidio Universal Prenatal por la Vida de la Distribuidora de El Alto por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 al 31/12/2021"

**Objetivo:** El objetivo del presente Informe de Segundo Seguimiento, es determinar el grado de cumplimiento de la recomendación reportada como no cumplida en el Informe N° SEDEM.SEG.AI.10/2024 de fecha 20 de noviembre de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.15/2022 emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de Control y Gestión de Almacenes para la Distribución de Subsidio Universal Prenatal por la Vida de la Distribuidora de El Alto por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 al 31/12/2021".

**Objeto:** El objeto del Segundo Seguimiento, comprende la documentación e información que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe N° SEDEM.SEG.AI.10/2024 de fecha 20 de noviembre de 2024 "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.15/2022 emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de Control y Gestión de Almacenes para la Distribución de Subsidio Universal Prenatal por la Vida de la Distribuidora de El Alto por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 al 31/12/2021", y el Formato 2 "Información sobre el Cronograma de Implantación de Recomendaciones".

**Alcance:** El presente Seguimiento fue realizado de acuerdo a lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG 219), aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, vigente a partir del 01 de noviembre de 2012.

El Seguimiento comprende las gestiones 2024 y 2025, con el análisis de las acciones efectuadas con relación a la recomendación reportada como no cumplida en el Informe N° SEDEM.SEG.AI.10/2024 de 20 de noviembre de 2024, referente al "Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría SEDEM.INF.AI.15/2022 emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de Control y Gestión de Almacenes para la Distribución de Subsidio Universal Prenatal por la Vida de la Distribuidora de El Alto por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 al 31/12/2021", asimismo se evaluó el cumplimiento de plazos establecidos en el Formato 2 "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".

**Conclusión:** Como resultado del Segundo Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N° SEDEM.INF.AI.15/2022, emergente de la "Auditoría Operacional al Proceso de Control y Gestión de Almacenes para la Distribución de Subsidio Universal Prenatal por la Vida de la Distribuidora de El Alto por el periodo comprendido entre el 01/01/2021 al 31/12/2021", se establece lo siguiente:



SEDEM.INF.AI.17/2025

| Implantación   | Cantidad | Porcentaje (%) |
|----------------|----------|----------------|
| Cumplidas      | 3        | 100 %          |
| No Cumplidas   | 0        | 0 %            |
| No Aplicables  | 0        | 0 %            |
| <b>Totales</b> | <b>3</b> | <b>100%</b>    |

Fuente: Elaboración propia, para la determinación del cumplimiento a la recomendación.

  
Mario Mauricio Daza Torres  
JEFE DE UNIDAD I  
DE AUDITORIA INTERNA  
SEDEM