

Informe N° 007/2012

Fecha de emisión: 31 de diciembre de 2012

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° 007/2012, correspondiente al examen sobre **AUDITORIA DE SEGUIMIENTO AL INFORME 002/2006 AUDITORIA ESPECIAL A LA UNIDAD DE ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN GESTION 2004 AL 31 DE JULIO DE 2005 DEL SERES EL ALTO**, periodo evaluado gestiones 2010 y 2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2012.

El objetivo del informe es comprobar, si las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoria UAI N° 002/2006 de febrero de 2006, han sido implantadas. Asimismo emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento de las mismas.

El examen comprendió, toda la documentación proporcionada y que respalda a las actividades administrativas y de control de la Unidad Acreditación y Certificación del Servicio Regional de Salud El Alto dependiente del Servicio Departamental de Salud La Paz, que comprende entre otros a:

- Notas e instrucciones impartidas por la Unidad de Acreditación y Certificación del SERES El Alto
- Carpetas y kardex de Servicios Generales y Nutrición y Servicios de Salud Gestión 2010
- Carpetas y kardex de Servicios Generales y Nutrición y Servicios de Salud Gestión 2011

Como resultado del examen realizado, la Dirección y la Unidad de Acreditación y Certificación del Servicio Regional de Salud El Alto, no dio cumplimiento a la implantación de las recomendaciones planteadas en el Informe UAI 002/2006 **AUDITORIA ESPECIAL A LA UNIDAD DE ACREDITACIÓN Y CERTIFICACIÓN GESTION 2004 AL 31 DE JULIO DE 2005 DEL SERES EL ALTO**, debido a que doce (12) recomendaciones que debieron estar implantadas, se establece lo siguiente:

GRADO DE IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES	N° DE RECOMENDACIONES	PORCENTAJE %
Recomendaciones Implantadas	2	17
Recomendaciones Parcialmente Implantadas	3	25
Recomendaciones No Implantadas	7	58
TOTALES	12	100

La falta de implantación de las recomendaciones o su cumplimiento parcial, determina que no se está efectuando una mejora del instrumento de control interno en la Dirección y la Unidad de Acreditación y Certificación del Servicio Regional de Salud El Alto dependiente del SEDES La Paz.

Ante las recomendaciones emitidas que no fueron implantadas en el presente informe, a la fecha se encuentra generando responsabilidades por la función pública, conforme se establece en el Art. 29 de la Ley 1178 y el D.S. 23318 - A.

La Paz, 31 de Diciembre de 2012