



SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

CITE: GADLP/SEDES/INF. UAI - 016/2013

(Informe Anual de Actividades 2012)

Fecha de emisión: 28 de enero de 2013

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna Cite: N° 014/2013, correspondiente al Informe Anual sobre las actividades, desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo, Enero a Diciembre de 2012, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2012.

El objetivo del informe es hacer conocer los diferentes exámenes de auditoría realizados, de acuerdo al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del SEDES LP., y otras no contempladas en el citado Programa.

El objeto del presente informe, lo constituyen los antecedentes e Informes de Auditoría, Legajos de Papeles de Trabajo conformados por la información y documentación obtenida y elaborada de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental.

Como resultado de la información, contenida en el examen citado se resume en la siguiente:

- 1. INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD**
- 2. EJECUCION DE AUDITORIAS**

Auditorias contempladas en el POA 2012

ACTIVIDADES	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA C.G.R.	
			NOTA	FECHA
Auditoria Especial sobre el Cumplimiento al Reglamento Interno de Personal Red Lotes y Servicios	UAI/006/2012	24/12/2012	1011/DIR/2012	31/12/2012
Auditoria Especial a las Resoluciones de Apertura y Funcionamiento de Farmacias (RAF)	UAI/003/2012	29/06/2012	0396/DIR/2012	29/06/2012
Informe Circunstanciado de Hechos sobre la doble Percepción de sueldos y salarios por la misma fuente de financiamiento (TGN) del Lic. Víctor Taboada Sanjinés Funcionario del Servicio Departamental de Salud La Paz.	CITE: 510/2012	28/12/2012		



Seguimiento al INF. UAI 016/2005 Evaluación al Sistema de Administración y Control SAYCO de Personal de la Red de Salud N° 1 Sur Oeste La Paz.	UAI/005/2012	19/07/2012		
Seguimiento al INF. UAI 008/2007 Auditoria Especial sobre Asignación Categoría con Especialidad del SEDES LP.	UAI/002/2012	20/06/2012		
Seguimiento al INF. UAI 002/2006 Auditoria Especial a la Unidad de Acreditación y Certificación del Servicio Regional de Salud El Alto,	UAI/007/2012	28/12/2012		
Seguimiento al INF. UAI 004/2007 Auditoria Especial sobre la Asignación al Escalafón Profesional en Salud gestión 2003 al 2005,	No ejecutada			

Auditorias no programadas en el POA 2012

ACTIVIDADES	N°. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA C.G.R.	
			NOTA	FECHA
Informe Circunstanciado de Hechos, sobre recursos entregados y no descargados por Gilbert Méndez Ramallo ex-Administrador del Centro Epidemiológico Departamental - SEDES LP. y Guido Luis Vásquez Flores ex-Coordinador Administrativo Financiero del SEDES LP., con fondos TGN-MINISTERIO DE SALUD Y DEPORTES	CITE:186/2012	23/05/2012	CITE: 0424 /DIRECCION SEDES/2012	09/07/2012
Informe Circunstanciado de Hechos sobre la Emisión de Resoluciones Administrativas para la Apertura y Funcionamiento de Establecimientos Farmacéuticos en el Servicio Departamento de Salud La Paz,	CITE:438/2012	31/10/2012	CITE: 0424 /DIRECCION SEDES/2012	19/12/2012
Informe Circunstanciado de Hechos sobre la Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, el mismo que tiene un avance del 85%.	Proceso			

En la gestión 2012, la Unidad de Auditoría Interna del SEDES La Paz, ha cumplido con la culminación de su Programa Operativo Anual:



3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

El nivel de cumplimiento de las auditorías programadas y ejecutadas, se ha determinado sobre la base de controles implantados, como ser el formulario de control diario de horas de trabajo, elaborados por los auditores.

4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO.

La Gerencia Departamental La Paz de la Contraloría General del Estado, durante el primer semestre de la gestión 2012, según nota GD-L/OF-438/2012 de fecha 11 de abril de 2012, expedida por su despacho, recomendando que la Unidad de Auditoría Interna y Legal subsanen los aspectos observados en el punto 2.2 "Evaluación de los hallazgos" del Informe de Evaluación IL/R007/E12 W1 e Informe Legal IL/R002/M12, sobre los informes de Auditoría Interna evaluados 002/2011UAI. (Preliminar) y 007/2011UAI. (Complementario) correspondiente al Examen Especial sobre Recursos no descargados de Fondos TGN-Min. Salud y Deportes gestiones 2000 a 2009, el mismo que ha generado indicios de responsabilidad Civil, en contra de funcionarios y ex funcionarios del SEDES LP., por la entrega y falta de descargos de fondos entregados para diferentes actividades de salud.

La Gerencia Departamental La Paz de la Contraloría General del Estado, durante la gestión 2012, según nota GD-L/OF-960/2012 de fecha 30 de noviembre de 2012, expedida por su despacho, recomendando que la Unidad de Auditoría Interna y Legal subsanen los aspectos observados en el punto 2.2 "Evaluación de los hallazgos" del Informe de Evaluación IL/R011/D11W1 e Informe Legal LL/T005/J12, sobre los informes de Auditoría Interna evaluados 006/2011UAI. (Preliminar) y 008/2011UAI. (Complementario) correspondiente al Examen Especial sobre Recursos no descargados de Fondos de Cooperación Internacional (OMS/OPS) gestiones 2000 a 2010, el mismo que ha generado indicios de responsabilidad Civil, en contra de funcionarios y ex funcionarios del SEDES LP., por la entrega y falta de descargos de fondos entregados para diferentes actividades de salud.

5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, DURANTE LA GESTIÓN.

- Informe Circunstanciado de Hechos Cite: 186/2012 de fecha 23/05/2012 sobre recursos entregados y no descargados por Gilbert Méndez Ramallo ex-



Administrador del Centro Epidemiológico Departamental- SEDES LP. y Guido Luis Vásquez Flores ex -Coordinador Administrativo Financiero del SEDES LP. con Fondos TGN -Ministerio de Salud y Deportes, fue remitida a la Dirección Técnica del SEDES LP., con nota Cite.196/2012UAI. de fecha 24 de mayo de 2012 y derivado por la Dirección Técnica del SEDES LP., al Gobierno Autónomo Departamental de La Paz con Cite. 0276/DIRECCION SEDES/2012 de fecha 24 de mayo de 2012 y a la Unidad de Asesoría Jurídica mediante nota Cite: 0105/Corres Interna-DIRECCION /2012 de fecha 24 de mayo de 2012, la misma interpone denuncia ante el Representante del Ministerio Público en fecha 06 de junio de 2012 y derivado por la Dirección técnica del SEDES LP., a la Contraloría General del Estado mediante nota Cite: 0424/DIRECCION SEDES/2012 de fecha 09 de julio de 2012.

- Informe Circunstanciado de Hechos Cite:438/2012 UAI de fecha 31/10/2012 sobre la Emisión de Resoluciones Administrativas para la Apertura y Funcionamiento de Establecimientos Farmacéuticos en el Servicio Departamento de Salud La Paz, fue remitida a la Dirección Técnica del SEDES LP., con nota Cite.448/2012 UAI. de fecha 05 de noviembre de 2012 y derivado por la Dirección Técnica del SEDES LP., al Gobierno Autónomo Departamental de La Paz con Cite. 0825/DIRECCION SEDES/2012 de fecha 06 de noviembre de 2012 y a la Unidad de Asesoría Jurídica mediante nota Cite: 0265/Corres Interna-Dirección/2012 de fecha 06 de noviembre de 2012, la misma interpone denuncia ante el Representante del Ministerio Público en fecha 13 de diciembre de 2012 y derivado por la Dirección técnica del SEDES LP., a la Contraloría General del Estado mediante nota Cite: 0974/DIRECCION SEDES/2012 de fecha 18 de diciembre de 2012.
- Informe Circunstanciado de Hechos sobre la doble Percepción de Sueldos y Salarios por la misma fuente de financiamiento (Tesoro General de la Nación) del Lic. Víctor Taboada Sanjinés funcionario del SEDES LP., durante el 1º de marzo de 2005 al 31 de marzo de 2007, mediante Cite:510/2012 UAI de fecha 28/12/2012, remitida a la Dirección Técnica del SEDES LP., con nota Cite.512/2012 UAI. de fecha 31 de diciembre de 2012 y derivado por la Dirección Técnica del SEDES LP., al Gobierno Autónomo Departamental de La Paz con Cite. 1014/DIRECCION SEDES/2012 de fecha 31 de diciembre de 2012 y a la Unidad de Asesoría Jurídica mediante nota Cite: 1015/DIRECCIÓN SEDES/2012 de fecha 31 de diciembre de 2012,
- Informe Circunstanciado de Hechos sobre la Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, el mismo que tiene un avance del 85%.



6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Financieros*
- *Recursos Materiales*

7. CAPACITACION

Durante la Gestión 2012, se ha cumplido con la capacitación de los Funcionarios de la Unidad de Auditoría Interna, con un total de 54 horas.

La Paz, 28 de enero de 2013