

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe N° 01/2014

(Informe Anual de Actividades 2013)

Fecha de emisión: 30 de enero de 2014

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 001/2014, 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 2013, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2013.

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

Entidad: Servicio Departamental de Salud La Paz - SEDES LP

Entidad tutora: Gobierno Autónomo Departamental de La Paz - GADLP

Entidades o Instituciones que se encuentran bajo tuición.

Hospital de I, II, III niveles, Institutos, Servicio Regional de Salud El Alto (ex UDSEA), Red de Salud I, II, III, IV y V de La Paz, Red de Salud I, II, III, y IV El Alto Redes Rurales, Urbanas y Centros de Salud. **(Específico en RRHH)**

2. EJECUCION DE AUDITORIAS

Auditorias contempladas en el POA 2013

ACTIVIDADES	N° DE	FECHA DE	REMISION A LA C.G.E.	
	INFORME	CONCLUSION	NOTA	FECHA
Auditoría de Confiabilidad apoyo al Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, en cumplimiento al artículo 18° de la Resolución N° CGE/084/2011 de fecha 2/08/2011	GADLP/DAI-AIP N° 002/2013	27/02/2013	GADLP/DAI-NEX-063/2013	27/02/2013
Auditoría Especial referente a la Percepción irregular por algunos funcionarios del SEDES LP., sobre Categoría Básica de Salud, gestiones 2008 y 2009.	UAI/002/2011 UAI/007/2011	27/12/2011 29/12/2011	0006/DIR/2012	05/01/2012
Auditoría Especial sobre Deficiencias en el pago de Bono de Antigüedad a los funcionarios dependientes del SEDES LP., que trabajan con dos Ítems de medio tiempo, gestión 2010 y 2011	UAI/003/2011	30/06/2011	0317/DIR/2011	06/07/2011

Auditoria Especial sobre Procesos de Contratación bajo la Modalidad ANPE en el SEDES LP. (Oficina Central) gestión 2011	UAI/006/2011 UAI/008/2011	10/08/2011 17/11/2011	0681/DIR/2011	18/11/2011
Auditoria Especial sobre la Contratación, Distribución, Administración y Control de Combustible del parque Automotor del SEDES LP., (Oficina Central) Gestión 2011 y 2012	UAI/007/2013	30/12/2013	GADLP/SEDES/DI RECCION/NEX- 1133/2013	31/12/2013
Primer seguimiento a la implementación de recomendaciones INF. N° 004/2006 sobre la Auditoria Especial sobre Cumplimiento al Reglamento Interno del Personal del SEDES La Paz en la Red de Servicios de Salud N°4 (Gestiones 2011 y 2012)	UAI/005/2013	19/12/2013	GADLP/SEDES/U AI-482/2013 GADLP/SEDES/DI RECCION/NEX- 1147/2013	30/12/2013 31/12/2013
Segundo Seguimiento a la implementación de recomendaciones INF. N° 005/2006 Sobre el Examen de Ingresos y Egresos del Programa ITS/VIH/SIDA del Centro Epidemiológico Departamental y la Unidad des concentrada (UDSEA) Gestiones 2011 y 2012	UAI/006/2013	20/12/2013	GADLP/SEDES/U AI-483/2013 GADLP/SEDES/DI RECCION/NEX- 1144/2013	30/12/2013 31/12/2013

Auditorias no programadas en el POA 2013

ACTIVIDADES	N° DE	FECHA DE	REMISION A LA C.G.E.	
	INFORME	CONCLUSIÓN	NOTA	FECHA
Reformulación de la Auditoria Especial sobre indicios de Responsabilidad Civil sobre Recursos entregados y no descargados con Fondos TGN-Ministerio de Salud y Deportes durante la Gestión 2000 al 2009 en el SEDES LP.	UAI. 002/2011 (C1) UAI. 007/2011 (C1)	08/10/2012 20/06/2013	GADLP/SEDES LP/DIRECCION/N EX-0570/2013	27/06/2013
Reformulación de la Auditoria Especial sobre indicios de Responsabilidad Civil sobre Recursos entregados y no descargados con Fondos de Cooperación Internacional durante la Gestión 2000 al 2010 en el SEDES LP.	UAI. 006/2011 (C1) UAI. 008/2011 (C1)	09/9/2013 19/11/2013	GADLP/SEDES LP/DIRECCION/N EX-1122/2013	24/12/2013

En la Gestión 2013, la Unidad de Auditoria Interna del SEDES La Paz, ha tropezado con los siguientes inconvenientes para la culminación de su Programa Operativo Anual:

- Cambio en la Jefatura de la Unidad.
- Traslado de dos Auditores a otras Unidades.
- Demoras en la entrega de información y documentación por las unidades auditadas.

Las auditorias no concluidas se encuentran en proceso de reprogramación:

- Segundo seguimiento, UAI 005/2009 Informe de seguimiento a la implantación de Recomendaciones INF. UAI N° 004/2006 Auditoria sobre Evaluación al sistemas de Administración y Control de Personal (SAYCO) del Hospital Municipal de Caranavi Red N° 7, Gestión 2005.
- Relación Circunstanciada de Hechos sobre la Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2010 y Primer Trimestre de 2011, designación efectuada a la Lic. Aud. Betty Quispe Ponce desde la gestión 2012.

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 la Gestión 2013, no ha devuelto informes para su reformulación.

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

La Unidad de Auditoría Interna, en la Gestión 2010, ha establecido indicios de responsabilidad por la función pública, sobre recursos entregados y no descargados con Fondos T.G.N, Ministerio de Salud y Deportes Gestiones 2000 – 2009 y Fondos de Cooperación Internacional, en el Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2000 al 2010, los mismos fueron remitidos a la Contraloría General del Estado para su evaluación.

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

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

7. CAPACITACION

Durante la Gestión 2013, se ha cumplido con la capacitación de los funcionarios de la Unidad de Auditoria Interna, con un total de 234 horas.

La Paz, 30 de Enero de 2014