

RESUMEN EJECUTIVO

Informe : N° 003/2014
Fecha de Emisión : 27 de junio 2014
Periodo Auditado : Gestiones 2012 y 2013
Tipo de Trabajo : Auditoría Especial
Referencia : Su contenido

Informe de Auditoría Interna, como resultado de la **AUDITORIA ESPECIAL SOBRE CUMPLIMIENTO AL REGLAMENTO INTERNO DE PERSONAL DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD SEDES LA PAZ, EN EL CENTRO DE VIGILANCIA Y CONTROL SANITARIO**, de las gestiones 2012 y 2013, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2014.

El objetivo del informe es Emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y de las Normas del Control Interno Gubernamental, relacionados con la aplicación del Reglamento Interno de Personal del Servicio Departamental de Salud La Paz, por parte de los funcionarios, dependientes del Centro de Vigilancia y Control Sanitario.

El examen comprendió, toda la documentación proporcionada y que respalda a las actividades administrativas y de control relacionadas con el cumplimiento del Reglamento Interno de Personal del Servicio Departamental de Salud La Paz, que comprende entre otros a:

- Registros de Asistencia en medio magnético de los Sistemas Biométricos.
- Informes de atrasos y faltas.
- Carpetas de Personal.
- Correspondencia enviada y recibida de las gestiones 2012 -2013.
- Otra documentación pertinente a la auditoría.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

HALLAZGOS DE AUDITORIA

- 2.1 *Deficiencias en la custodia y archivo de carpetas de personal*
- 2.2 *Diferencias en la designación de cargos y cumplimiento de funciones adicionales*
- 2.3 *Reconocimiento de manera parcial a servidores públicos por el cumplimiento de sus funciones.*
- 2.4 *Deficiencias por incumplimiento a prohibiciones.*

- 2.5 *Falta de integridad y actualización en carpetas de personal*
- 2.6 *Falta de documentación sobre la formación y registros profesionales en relación al cargo desempeñado*
- 2.7 *Deficiencias en la otorgación y cumplimiento de vacación*
- 2.8 *Deficiencias en permisos, comisiones y compensaciones otorgadas*
- 2.9 *Incumplimiento a horarios de trabajo e inasistencias*
- 2.10 *Diferencias entre los atrasos que describen los registros biométricos de asistencia y los informes remitidos al Servicio Departamental de Salud La Paz.*

La Paz, Junio de 2014