



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

**SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**Informe** : **INF.UAI 006/2017**  
**Fecha de emisión** : **24 de julio de 2017**  
**Trabajo** : **Informe Semestral de Actividades 2017**

**RESUMEN EJECUTIVO**

El Informe Semestral corresponde a las actividades, desarrolladas por la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo, enero a junio de 2017, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2017 que fue coordinado y enviado para su conocimiento a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, mediante nota Cite: GADLP/SEDES/UAI-087/2017 en fecha 30 de enero de 2017 y remitido una copia a través de esa instancia, a la Contraloría General del Estado.

El objetivo del informe es hacer conocer las diferentes actividades realizadas, de acuerdo al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoria Interna del SEDES LP., y otras no contempladas en el citado Programa.

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

Como resultado de la información, contenida en el Informe Semestral 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, 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)**

SEDES - LA PAZ



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

**2. EJECUCION DE AUDITORIAS**

**Auditorias, Relevamientos y Otros Informes Programados (Concluidos)**

Nº.	ACTIVIDADES	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION
1.	Informe de Control Interno del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz.	GADLP/DGAI/INF AC Nº 02/2016 (*)	24/02/2017
	Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI Nº 002/2015 de Control Interno establecido durante el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios de la Gestión 2014.	UAI/003/2017	23/02/2017
	Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI Nº 002/2016 de Control Interno Establecido durante el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios de la Gestión 2015.		
2.	Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación declarados por la Maxima Autoridad Ejecutiva, gestión 2016	Cite: GADLP/DGAI/NEX-023/2017	12/06/2017

(\*) El trabajo de campo efectuado en coordinación con la Dirección General de Auditoría Interna del (GADLP), y los resultados forman parte del Informe emitido por esa Dirección

**Auditorias, Relevamientos y Otros Informes No Programados (Concluidos)**

ACTIVIDADES	Nº DE INFORME
Relevamiento de Información y documentación sobre el ejercicio del cargo del Técnico Radiólogo o Técnico en Rayos X del señor Walter Rene Olmedo Herbas, durante las gestiones 1994 al 2016	INF. RELEV. Nº UAI/002/2017

**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 2017, no ha devuelto informes para su reformulación.

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

El Relevamiento de Información Específica sugeridos por la Contraloría General del Estado mediante Informe de Evaluación I6/A136/A16: “Sobre entrega de fondos en avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendientes de rendición de cuentas”, que en principio se encontraba programado como relevamiento que se encontraba pendiente desde la gestión 2015, debido a la falta de documentación de sustento. A la fecha la misma fue actualizada y ejecutada como Auditoria Especial sobre entrega de Recursos



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

mediante Fondos en Avance a Funcionarios del SEDES La Paz y pendientes de Rendición de Cuentas por el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2009 y el 31 de diciembre 2014, habiéndose concluido el Informe Preliminar INF.UAI/007/2014 el mismo se encuentra a la espera del Informe Legal e inicio del proceso de aclaración y posterior elaboración del informe complementario.

**6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN**

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Materiales*

**7. CAPACITACION**

Durante el primer semestre de la Gestión 2017, el personal no ha asistido a cursos de capacitación previendo regularizar este aspecto durante el segundo semestre.

La Paz, 24 de julio de 2017

**SEDES - LA PAZ**