

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 011/2011, correspondiente al examen sobre **AUDITORIA ESPECIAL SOBRE CUMPLIMIENTO AL REGLAMENTO INTERNO DE PERSONAL DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD SEDES LA PAZ, POR LA RED LOS ANDES EL ALTO CONTROL INTERNO**, por el periodo, enero a diciembre de 2010 y enero a junio 2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (*reformulado*) de la gestión 2011.

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 de la Gerencia y Centros de Salud, dependientes de la Red Los Andes de la ciudad de El Alto.

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
- Informes de atrasos y faltas
- Carpetas de Personal
- Correspondencia enviada y recibida
- 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.

8. RESULTADOS DEL EXAMEN

8.1 ASPECTOS GENERALES

8.1.1 *Falta de difusión y aplicación del Reglamento Interno de Personal*

8.1.2 *Manual de Organización y Funciones no aprobados*

8.2 DE LOS DERECHOS, DEBERES, PROHIBICIONES E INCOMPATIBLES DEL SERVIDOR PÚBLICO

8.2.1 *Diferencias en la designación de cargos y cumplimiento de funciones adicionales*

8.2.2 *Incumplimientos a prohibiciones*

8.2.3 *Falta de documentación sobre la formación y Registros Profesionales en relación al cargo desempeñado*

8.2.4 *Deficiencias en la custodia y archivo de carpetas de personal*

- 8.2.5 *Falta de integridad y actualización en carpetas de personal*
- 8.3 DEL REGIMEN DE ASISTENCIA**
- 8.3.1 *Incumplimiento a horarios de trabajo e inasistencias*
- 8.3.2 *Diferencias entre las faltas y atrasos que describen los registros de asistencia y el informe remitido al SEDES LP.*
- 8.4 DE LAS VACACIONES, LICENCIAS Y DECLARATORIAS EN COMISION**
- 8.4.1 *Incumplimiento de plazos para la elaboración y remisión de cronogramas de vacación*
- 8.4.2 *Anticipos de vacación que sobrepasan los días establecidos*
- 8.4.3 *Deficiencias en el Archivo, elaboración y cumplimiento de vacaciones, compensaciones y otros*
- 8.4.4 *Vacaciones otorgadas sin respaldo de la Calificación de Años de Servicio (CAS)*
- 8.4.5 *Autorizaciones De Tolerancia De Estudios Sin Documentación De Respaldo*
- 8.4.6 *Asistencia a cursos, talleres y otros sin respaldo documentado de concurrencia*
- 8.5 OTROS**
- 8.5.1 *Cumplimiento parcial de supervisiones y otras actividades desarrolladas por el Equipo de Apoyo o de Gestión*

La Paz, 30 de Enero de 2012