

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe N° 01/2015

(Informe Anual de Actividades 2014)

Fecha de emisión: 30 de enero de 2015

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° 001/2015, correspondiente al Informe Anual sobre las actividades, desarrolladas por la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo, Enero a Diciembre de 2014, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2014.

El objetivo del informe es hacer conocer los diferentes exámenes de auditoria realizados, 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 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 2014

ACTIVIDADES	Nº. DE	FECHA DE	REMISION A LA C.G.E.	
	INFORME	CONCLUSION	NOTA	FECHA
Informe de Control Interno del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, al 31 de diciembre de 2013.	UAI/002/2014	28/02/2014	Cite: GADLP/ SEDESLP/ DIRECCION/ NEX-0113/2014	28/02/2014
Auditoría Especial sobre el cumplimiento al Reglamento Interno de Personal, en el Centro de Vigilancia y Control Sanitario CEVICOS, dependiente del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., gestiones 2012 y 2013.	UAI/003/2014	27/06/2014	Cite: GADLP/ SEDESLP/ DIRECCION/ NEX-380/2014	27/06/2014
Auditoría Especial Sobre el Bono de Antigüedad de la Planilla de Haberes TGN y HPIC, del personal dependiente del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., Gestión 2013.	UAI/009/2014	26/12/2014	Cite: GADLP/ SEDESLP/ UAI- 549//2014	29/12/2014
Auditoría Especial al Programa Ampliado de Inmunización (PAI) y Programa de Enfermedades Transmisibles por Vectores (Leishmaniasis y Dengue) dependientes de la Unidad de Epidemiología del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., gestiones 2012 y 2013.	UAI/008/2014	08/12/2014	Cite: GADLP/ SEDESLP/ DIRECCION/ NEX-845/2014	23/12/2014

Auditorias no programadas en el POA 2014

ACTIVIDADES	SITUACION DEL EXAMEN	N° DEL INFORME	FECHA
Control Interno emergentes de la Auditoría Especial sobre Entrega de Recursos mediante Fondos en Avance a Funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendiente de Rendición de Cuentas por el Periodo comprendido de 1 de Enero de 2001 al 31 de Octubre de 2014.	Concluido	UAI/005/2014	30/12/2014
Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos mediante Fondos en Avance a Funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendiente de Rendición de Cuentas por el Periodo comprendido de 1 de Enero de 2001 al 31 de Diciembre de 2009. Informe Definitivo con Indicador de Responsabilidad Civil	Concluido Inf. Preliminar	UAI/006/2014	01/12/2014
Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos mediante Fondos en Avance a Funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendiente de Rendición de Cuentas por el Periodo comprendido del 1 de Enero de 2009 al 31 de Octubre de 2014. Informe Definitivo con Indicador de Responsabilidad Civil	Concluido Inf. Preliminar	UAI/007/2014	01/12/2014
Informe de Auditoría Interna N° 010/2014, correspondiente al Examen sobre Auditoria Especial al Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz - Gestión 2013 (Control Interno)	Concluido	UAI/010/2014	29/12/2014
Fondos en Avance (Reformulado) TGN 2011. Inf. 002/2011 (C2) e Inf. 007/2011 (C2) REFORMULACION	En Proceso	-	-
Relación Circunstanciada de Hechos correspondiente a la Auditoria de Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2010.	En Proceso	-	-
Relev. INF. UAI. 002/2013 Informe de Auditoría Especial Relativa al control Interno sobre Calificación al Beneficio de Categoría Profesional Básica en Salud gestiones 2008 y 2009 en el SEDES L.P. inc. h) numeral 2.3	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/UAI-415/2014	15/09/2014
Relev. INF. UAI 003/2013 ANPE Sobre el proceso de Contratación bajo la modalidad de Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE) en el SEDES L.P. (oficina Central) gestión 2011 y primer semestre de 2012 numeral 2.5	En Proceso	-	-
Relev. INF.004/2013 Sobre deficiencias en el pago del bono de antigüedad a los profesionales de salud con dos ítems de medio tiempo en el SEDES L.P. gestión 2010 y 2011 (Control Interno) numeral 2.5	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-567/2014	31/12/2014
Relev. INF.006/2012 Sobre el cumplimiento al Reglamento Interno del Personal del Servicio Departamental de Salud (SEDES LP) por la Red de Salud Lotes y Servicios EL Alto, numeral 8.3.1 ; 8.3.2 y 8.3.3.	Concluido	Cite:AUD.INT. N°002/2014 (RV)	15/09/2014
Relev. INF.003/2011 Sobre el cumplimiento al Reglamento Interno del Personal del Servicio Departamental de Salud (SEDES LP) por la Red Boliviano Holandés El Alto, numeral 7.2.3	Concluido	Cite:AUD.INT. N°001/2014 (RV)	10/09/2014
Relev. INF.011/2011 Sobre el cumplimiento al Reglamento Interno del Personal del Servicio Departamental de Salud (SEDES LP) por la Red Los Andes El Alto numeral: 8.3.2.	Concluido	Cite:AUD.INT. N°003/2014 (RV)	17/09/2014
Relev de información a observación específica por posible doble percepción en el Hospital Boliviano Holandés y la Caja Nacional de Salud gestión 2013.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-568/2014	31/12/2014
Relev de Información sobre supuestos malos manejos económicos con relación a procesos de contratación, uso de gasolina sin respaldo, posible compra de bienes sin uso y descargos de fondos entregados para programas de la Unidad de Epidemiología correspondiente a las gestiones 2010, 2011 y 2012 en la Unidad de Epidemiología.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-460/2014	09/10/2014
Relevamiento de información sobre Bono de Vacunación 2009 y 2010 de los Trabajadores del Servicio Departamental de Salud L.P.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-414/2014	26/09/2014
Relevamiento de Información a las áreas de Nutrición Participación y Control Social, Salud Mental Genero y Violencia, dependientes de la Unidad de Promoción de la Salud y Prevención de Enfermedades del Servicio Departamental de Salud SEDES L.P: gestiones 2012 y 2013.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-433/2014	06/10/2014
Relevamiento de información para ver la pertinencia de una Auditoria Especial sobre casos de Doble percepción de Remuneraciones de servidores públicos que trabajan en la Institución y en Cossmil, de acuerdo a denuncia.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-447/2014	24/09/2014
Relevamiento de Información sobre Deficiencias en el cumplimiento de Contrato por Servicios en "Consultoría por Revalúo Técnico de Activos Fijos a cargo de la Empresa "SORIA AUDITORES CONSULTORES en diciembre 2011, con el Servicio Departamental de Salud La Paz	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-432/2014	26/09/2014
Relevamiento de información sobre las Diferencias de existencia entre saldo final de la Cuenta contable 1151 " Bienes de Consumo" del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz (SEDES LP.) y deficiencias en la Administración del Almacén Central del Servicio Departamental de Salud L.P: gestión 2013 y primer semestre de la gestión 2014.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-437/2014	04/11/2014
Relevamiento de Información sobre emisión Irregular de "Certificado de Institucionalización" a favor de Verónica Borda Aquino Enfermera del Centro de Salud de San Buenaventura. Red de Salud N° 1 del SEDES LP. Gestión 2011.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-565/2014	31/12/2014

Relevamiento de Información sobre "Diferencias en Exceso respecto al Pago de Haberes" contenidas en el Informe de Auditoria GADLP-DGAI-AIS N° 001/2013. Evaluación al Sistema de Administración de Personal del SEDES LP. Elaborado por la Direc. De Auditoria Interna del GADLP.	Concluido	Cite: GADLP/SEDES/ UAI-564/2014	31/12/2014
Relev. Inf. Pago de Multas al SIN por incumplimiento de Deberes Formales	En Proceso	-	-

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 de La Paz de la Contraloría General del Estado, mediante Cite CGE/GDL-146/2014 de fecha 23 de septiembre de 2013 e informe IL/R007//E12 W2, ha realizado la devolución de los Informes de Auditoria Interna Nrs. INF UAI 002/2011 (C1) del 8 de octubre de 2012 e INF. UAI. 007/2011 (C1) del 20 de junio de 2013, correspondiente a la Auditoria especial sobre recursos entregados y no descargados con fondos TGN – Ministerio de Salud y Deportes, Gestiones 2000 al 2009, informes para su reformulación.

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

La Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz viene ejecutando auditorias en las que se determinó Indicios de responsabilidad por la Función Pública las cuales se detallan a continuación:

- ❖ Inf. UAI 006/2014 “Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos Mediante Fondos en Avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud (SEDES) la Paz pendientes de rendición de cuenta, periodo del 1° de enero 2001 al 31 de diciembre de 2008 – INFORME PRELIMINAR CON INDICIOS DE RESPONSABILIDAD CIVIL.
- ❖ Inf. UAI 007/2014 “Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos Mediante Fondos en Avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud (SEDES) la Paz pendientes de rendición de cuenta, periodo del 1° de enero 2009 al 31 de octubre de 2014. – INFORME PRELIMINAR CON INDICIOS DE RESPONSABILIDAD CIVIL

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Materiales*

7. CAPACITACION

Durante la Gestión 2014, se ha asistido a cursos de capacitación, con un total de 47.5 horas.

La Paz, 30 de enero de 2015