



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*

*Servicio Departamental de Salud*

## **RESUMEN EJECUTIVO**

*Informe* : UAI. N° 010/2015  
*Fecha de Emisión* : 29 de diciembre de 2015  
*Periodo Auditado* : Gestión 2014  
*Tipo de Trabajo* : AUDITORIA ESPECIAL (Control Interno)  
*Referencia* : Su contenido

INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ GESTIÓN 2014.

El Objetivo de la Auditoria es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables al Procedimiento para el Control del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del SEDES La Paz gestión 2014

Constituyen objeto de la Auditoria, los Certificados refrendados por la Contraloría General del Estado – CGE por la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y rentas presentadas por los servidores Públicos del SEDES La Paz, files del personal de los servidores y servidoras de la entidad de acuerdo al alcance establecido, memorándums de incorporación y de desvinculación de la Entidad, documentación administrativa que respalda los procesos de control y seguimiento de la presentación de las DJBR y toda la documentación que requiera para satisfacer el examen de auditoría

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

## **2. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN**

- 2.1.1.1 *Demora en la socialización y falta de Aplicación del Reglamento de Procedimientos para el Control Interno de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz.*
- 2.1.1.2 *Inexistencia de Informes Trimestrales sobre el cumplimiento o incumplimiento de la Presentación Oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.*
- 2.1.1.3 *Ausencia de procedimientos de Control para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Renta*
- 2.1.1.4 *Falta de evidencia de verificación en los Certificados de presentación de Declaración Jurada de Bienes y Rentas.*
- 2.1.1.5 *Presentación No correspondiente del Formulario de Declaraciones Jurada por el personal del SEDES LP.*
- 2.1.1.6 *Falta de Documentación y actualización de los Files del Personal*



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*

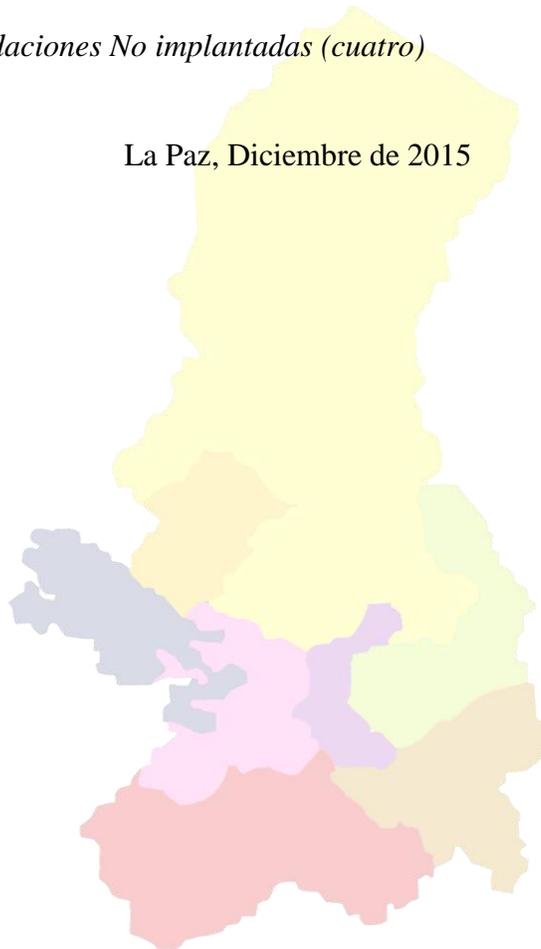
*Servicio Departamental de Salud*

**5. DEFICIENCIAS REPORTADAS EN EL INFORME DE LA GESTIÓN ANTERIOR**

*5.1 Recomendaciones Implantadas (dos)*

*5.2 Recomendaciones No implantadas (cuatro)*

La Paz, Diciembre de 2015



**SEDES - LA PAZ**