

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe N°: INF.UAI-01/2016

(Informe Anual de Actividades 2015)

Fecha de emisión: 27 de Enero de 2016

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° INF.UAI - 001/2016, correspondiente al Informe Anual sobre las actividades desarrolladas por la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, y ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2015 aprobada.

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 2015

ACTIVIDADES	N°. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGE.	
			NOTA	FECHA
Informe de Control Interno del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., emergente de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, por ejercicio concluido al 31 de diciembre de 2014. Informe primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI N° 002/2014 de Control Interno establecido durante el Examen de Confiabilidad Gestión 2013.	UAI/002/2015	26/02/2015	Cite: GADLP/ SEDES/ DIRECCION/ NEX- 126/2015	27/02/2014

ACTIVIDADES	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGE.	
			NOTA	FECHA
Opinión de Auditoria sobre el Grado de Cumplimiento de la Eficacia del Programa Operativo Anual gestión 2014.	UAI/004/2015	29/05/2015	Cite: GADLP/ SEDES/ UAI- 181/2015	29/05/2015
Comentarios y Recomendaciones de Control Interno en relación a la Auditoria sobre la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones del Servicio Departamental de Salud La Paz, gestión 2014.	UAI/005/2015			
Auditoria Especial sobre percepción irregular del Beneficio de Categoría Básica				
Auditoria Operativa al proceso de obtención de Certificados Sanitarios en el Área de Servicios Generales de la USACCIA (Unidad de Salud Ambiental Control Sanitario e Inocuidad Alimentaria) del SEDES LP. Gestión 2014	UAI/011/2015	28/12/2015	Cite: GADLP/ SEDES/ UAI- 385/2015	30/12/2015
Auditoria Especial al Procedimiento al Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz correspondiente a la gestión 2014.	UAI/010/2015	29/12/2015	Cite: GADLP/ SEDES/ UAI- 391/2015	31/12/2015
Informe de Seguimiento a la Auditoria Especial al cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el SEDES LP., gestión 2013.	UAI/009/2015	21/12/2015	Cite: GADLP/ SEDES/ UAI- 393/2015 (*)	31/12/2015
Auditoria Especial sobre Bono de Vacunación de personal beneficiado y dependiente del Servicio Departamental de Salud La Paz gestiones 2009 y 2010.				

Auditorias No Programadas en el POA 2015

ACTIVIDADES	SITUACION DEL EXAMEN	Nº DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISION A LA C.G.E.	
				NOTA	FECHA
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 2008. Informe Preliminar con Indicios de Responsabilidad Civil.	En Proceso			-	-
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 Preliminar con Indicios de Responsabilidad Civil.	En Proceso			-	-

ACTIVIDADES	SITUACION DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISION A LA C.G.E.	
				NOTA	FECHA
Fondos en Avance (Reformulado) TGN 2011. Inf. 002/2011 (C2) e Inf. 007/2011 (C2) REFORMULACION	Concluido	INF.002/2011 (C2) (Preliminar) e INF.007/2011 (C2) (Complementario)	02 y 03/03/2015	Cite: GADLP/SEDES/UA1-106/2015	11/03/2015
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 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	Concluido	GADLP/SEDES/UA I-R- -001/2015	31/12/2015		
Relevamiento de Información sobre el pago de multas al Servicio de Impuestos Nacionales SIN por incumplimiento de deberes formales por parte del Servicio Departamental de Salud La Paz.	En Proceso	GADLP/SEDES/UA I-R-03/2014	15/05/2015	-	-
Informe de Relevamiento de Información sobre Posible Percepción indebida de Categoría Profesional por parte del Dr. Charlie Hans Luna Bueno, Funcionario Médico del Servicio Departamental de Salud L, periodo de enero 1996 a octubre de 2014.	Concluido	GADLP/SEDES/UA I-R-02/2014	15/05/2015		
Relevamiento de Información por doble percepción de haberes en contra del Dr. Aldo G. Quino Espinoza.	Concluido	GADLP/SEDES/UA I-R-004/2015	31/12/2015		
Relevamiento de Información caso doble percepción de remuneraciones de la Servidora Pública Rosario Soledad Lunario Rueda.	En proceso				
Relevamiento de Información sobre el caso de Vacunas Averiadas en el Programa PAI.	Concluido	GADLP/SEDES/UA I-R-06/2015	10/08/2015		

En la Gestión 2015, la Unidad de Auditoria Interna del SEDES La Paz, ha tropezado con los siguientes inconvenientes principales para la ejecución de su Programa Operativo Anual:

- Cambio en la Jefatura de la Unidad en dos oportunidades.
- Demoras considerables en la entrega de información y documentación por las unidades auditadas del SEDES La Paz.

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, validados y aprobados por la Jefatura de la Unidad.

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

La Unidad de Auditoría Interna en la Gestión 2015, ha establecido indicios de responsabilidad por la función pública, sobre Recursos Entregados Mediante Fondos en Avance a Funcionarios del SEDES La Paz Pendientes de Rendición de Cuentas por el periodo comprendido entre el 1º de enero 2001 y el 31 de octubre de 2014 sobre los que se emitieron dos (2) Informes los cuales fueron remitidos a la Unidad de Asesoría Jurídica para emisión de su Criterio Legal.

5. **RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN 2015**

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Financieros*
- *Recursos Materiales*

6. **CAPACITACION**

Durante la Gestión 2015, se ha cumplido con la capacitación de los funcionarios de la Unidad de Auditoria Interna, con un total de 168.9 horas en la gestión.

La Paz, 27 de Enero de 2016