



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe N° 005/2016
(Informe Semestral de Actividades 2016)

Fecha de emisión: 27 de julio de 2016

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° 005/2016, correspondiente al Informe Semestral sobre las actividades, desarrolladas por la Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo, Enero a Junio de 2016, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2016, coordinado y enviado a la Dirección General de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz mediante nota Cite: GADLP /SEDES/UAI-294/2015 de fecha 24 de septiembre de 2015, para su consolidación

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, 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 Programadas (Concluidas)

ACTIVIDADES	N° 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 al 31 de diciembre de 2015 del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz.	GADLP/DGAI/INF AC N° 02/2016 (*)	26/02/2016	Cite: GADLP/DGAI/NE X-026/2016	29/02/2016
Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI N° 002/2014 de Control Interno establecido durante el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta				



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

ACTIVIDADES	Nº. DE	FECHA DE	REMISION A LA C.G.E.	
	INFORME	CONCLUSION	NOTA	FECHA
Básicos y Complementarios de la Gestión 2013. Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI N° 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.				
Auditoría Operativa al proceso de obtención de Carnet Sanitario en la Sección de Servicios Generales de la Unidad de Salud Ambiental Control Sanitario e Inocuidad Alimentaria (USACSA) del SEDES LP, gestión 2015.	UAI/004/2016	28/06/2016	Cite: GADLP/SEDES/UAI-381/2016	30/06/2016
Auditoría Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud SEDES L.P. correspondiente a la gestión 2015.	GADLP/DGAI/INF AE N° 02/2016 (*)	30/06/2016	Cite: GADLP/DGAI/NE X-035/2016	30/06/2016

(*) *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*

Auditorías no programadas (Concluidas)

ACTIVIDADES	INFORME
Relación Circunstanciada de Hechos correspondiente a la Auditoría de Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2010.	Cite: GADLP/SEDES/UAI-209/2016
(Inf. Circunstanciada de Hechos) Auditoría sobre Bono de Vacunación de personal beneficiado y dependiente del Servicio Departamental de Salud La Paz gestiones 2009 y 2010. (Auditoría Programada 2015 no concluida)	INF. 012/2015 (*)
Relevamiento de Información sobre el Faltante de ampollas del medicamento "Glucantime" del Programa Enfermedades Transmisibles por Vectores dependiente de la Unidad de Epidemiología del SEDES La Paz	GADLP/SEDES/UAI-265/2016

(*) *La Auditoría Especial debido a ser un importe menor en relación al costo beneficio, se ha determinado efectuar un Informe de Relación de Hechos, para la recuperación de los importes a través de procedimientos internos por la Unidad de Asesoría Jurídica y Recursos Humanos del SEDES*

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 2016, no ha devuelto informes para su reformulación.

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

La Unidad de Auditoría Interna, como consecuencia de las revisiones de Informes de Auditoría con indicios de Responsabilidad Civil no concluidas de la gestión 2015, ha procedido nuevamente a su formulación y complementación de los mismos durante el primer semestre de la Gestión 2016, previéndose su conclusión para el segundo semestre.

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN



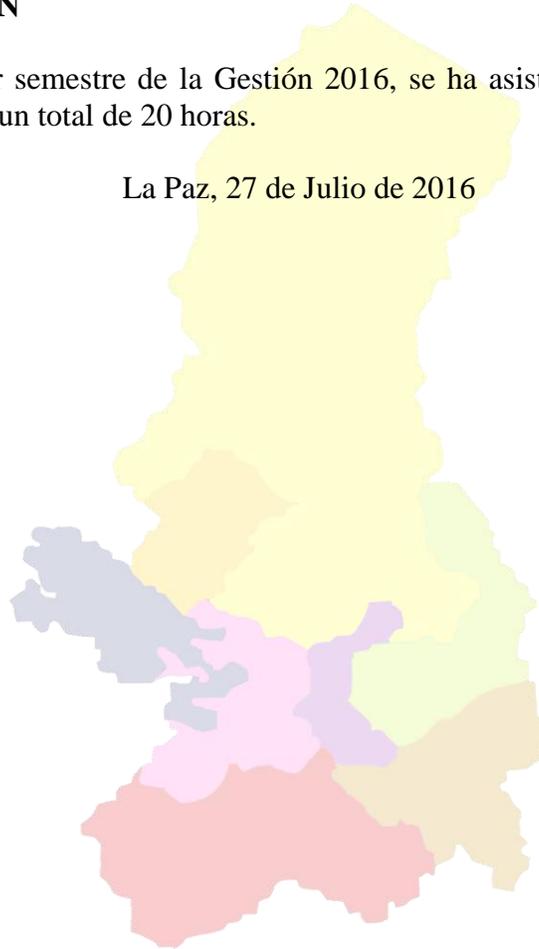
Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Materiales*

7. CAPACITACION

Durante el primer semestre de la Gestión 2016, se ha asistido parcialmente a cursos de capacitación, con un total de 20 horas.

La Paz, 27 de Julio de 2016



SEDES - LA PAZ