SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe Nº 001/2017
(Informe Anual de Actividades 2017) ***Fecha de emisión: 24 de enero de 2017***

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna Nº 001/2017, 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 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, 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)

Nº.	ACTIVIDADES	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION
1.	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 Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI Nº 002/2014 de Control Interno establecido durante el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios de la Gestión 2013. Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe UAI Nº 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.	GADLP/DGAI/INF AC Nº 02/2016 (*) UAI/003/2016	26/02/2016 29/02/2016
2.	Auditoria Operativa al proceso de emisión del Carnet Sanitario en la Sección de Servicios Generales de la Unidad de Salud Ambiental Control Sanitario e Inocuidad Alimentaria (USACSIA) del SEDES LP, gestión 2015.	UAI/004/2016	28/06/2016

Nº.	ACTIVIDADES	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION
3.	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 Nº 02/2016 **(*)**	30/06/2016
4.	Auditoría Especial a Almacén Central bajo la administración del Servicio Departamental de Salud LaPaz, gestiones 2014 y enero - agosto 2015	UAI/006/2016	12/09/2016
5.	Auditoria a la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos del Servicio Departamental de Salud SEDES L.P. gestión 2015.	SPO GADLP/DGAI/INF AS Nº 001/2016 (*) SP GADLP/DGAI/INF AS Nº 002/2016 (*)	29/11/2016
6.	Auditoría Especial a la Administración y Asignación de Ítems por el Área de Recursos Humanos del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., gestión 2014.	UAI/007/2016	08/12/2016
7.	Auditoría Especial a sobre los Procesos de Contratación bajo la Modalidad Compras Menores en el Servicio Departamental de Salud La Paz, gestiones 2014.	UAI/011/2016	23/12/2016
8.	Seguimiento al Informe 003/2011UAI, Auditoría Especial sobre la Emisión de Resoluciones Administrativas de Apertura y Funcionamiento de Farmacias en el Servicio Departamental de Salud SEDES LP.	UAI/008/2016	26/10/2016

(*) El trabajo de campo efectuado en coordinación con la Dirección General de Auditoria Interna del (GADLP), y los resultados forman parte del Informe emitido por esa Dirección

Auditorias no programadas (Concluidas)

ACTIVIDADES	Nº DE INFORME
Relacion Circunstanciada de Hechos correspondiente a la Auditoria de Administración del Almacen del Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2010.	Cite: GADLP/SEDES/UAI-209/2016
Percepción del Beneficio de Categoría Básica en Salud, por parte de Funcionarios Médicos del SEDES L.P., gestiones 2010 al 2014 con Indicios de Responsabilidad Civil (Auditoria Programada 2015 no concluida)	INF.003/2015 (Preliminar) e INF.006/2015 (Complementario)
(Inf. Circunstanciada de Hechos) Auditoria sobre Bono de Vacunacion de personal beneficiado y dependiente del Servicio Departamental de Salud La Paz gestiones 2009 y 2010. (Auditoria Programada 2015 no concluida)	INF. 012/2015 (*)
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.	INF.006/2014 (Preliminar) e INF.007/2015 (Complementario)
Primer Seguimiento al Informe UAI 005/2014 sobre la Auditoría a la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), Gestión 2014	INF.RELEV. Nº UAI/010/2016
Relevamiento de Información y documentación sobre la posible doble percepción de remuneraciones de la Servidora Pública Rosario Soledad Lunario Rueda.	INF.RELEV. Nº UAI/001/2016
Informe de Relevamiento (actualización) de Información sobre Posible Percepción indebida de Categoría Profesional por parte de Charlie Hans Luna Bueno, Funcionario Médico del Servicio Departamental de Salud La Paz, periodo de enero 1996 a octubre de 2014.	INF.RELEV. Nº UAI/004/2016
Relevamiento de Información sobre el Faltante de ampollas del medicamento “Glucantime” del Programa Enfermedades Transmisibles por Vectores dependiente de la Unidad de Epidemiologia del SEDES La Paz	GADLP/SEDES/UAI-265/2016
Informe de Relevamiento sobre Asignaciones Familiares cobrados indebidamente por el servidor público José Armando Masco Mendoza según la Caja Nacional de Salud registrando como hijo Beneficiario al nieto.	INF.RELEV. Nº UAI/002/2016
Relevamiento por posible daño económico por destitución indebida del servidor público Jhon Cesar Silva Quispe funcionario medico por ex autoridades del SEDES La Paz.	INF.RELEV. Nº UAI/003/2016
Informe de Relevamiento de Información y Documentación sobre “Deudas y Pagos a las Administradoras de Fondos de Pensiones AFP’S Previsión y Futuro de Bolivia Gestiones 2012 Y 2013	INF.RELEV. Nº UAI/006/2016
Nota Administrativa sobre el Incumplimiento a Disposiciones Normativas sobre Declaración Jurada de Bienes y Rentas – SEDES La Paz Gestión 2015	GADLP/SEDES/UIA-374/2016
Nota Administrativa sobre el Incumplimiento a Disposiciones Normativas sobre Declaración Jurada de Bienes y Rentas – SEDES La Paz Gestión 2014	GADLP/SEDES/UIA-433/2016

(*) La Auditoria 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 Auditoria con indicios de Responsabilidad Civil no concluidas de la gestión 2015, ha procedido nuevamente a su formulación y complementación de los mismos los mismos que en su mayoría fueron concluidos excepto el relacionado a Fondos en Avance de las gestiones 2009 al 2014.

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Materiales*

7. CAPACITACION

Durante la Gestión 2016, se ha asistido parcialmente a cursos de capacitación.

La Paz, 24 de enero de 2016

SEDES - LA PAZ