**SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Programa de Operaciones Anual 2017

Fecha de emisión: 30 de enero de 2017

RESUMEN EJECUTIVO

De acuerdo con las actividades que señala el artículo 15 de la Ley 1178, la Unidad de Auditoría Interna del SEDES LP., ha efectuado el Programa de Operaciones Anual correspondiente a la gestión 2017, en cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/067/00 "Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidad de Auditoría Interna", emitida por la Contraloría General del Estado.

El Objetivo del Programa Operativo Anual es hacer conocer:

- La Programación Operativa Anual de la gestión 2017 mediante el cual se muestra el potencial tiempo a utilizar y el costo que demandará las diferentes Auditorías Programadas, además del tiempo destinado para las auditorías no programadas en el citado POA, las mismas que serán ejecutadas por el personal de la Unidad de Auditoría Interna.

El Objeto del presente informe, lo constituyen los requerimientos por parte del Director Técnico, sugerencias realizadas por la Contraloría General del Estado y de los Entes de dependencia, además de la información y otra documentación obtenida.

Como resultado de la información, contenida en el examen citado se resume en lo siguiente:

5. Descripción de las Actividades a Realizar

A continuación, se describen las características principales de las auditorías a realizar:

5.1 Auditorías de Confiabilidad

5.1.1 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 2016 del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz.

5.2 Auditorías Especiales

5.2.1 Auditoría Especial sobre percepción indebida del Beneficio de Categoría Profesional por Charlie Hans Luna Bueno, funcionario médico del Servicio Departamental de Salud (SEDES La Paz)

5.3 Seguimientos

5.3.1 1er y 2do. Seguimiento a los Informes de Control Interno del SEDES La Paz, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del GADLP La Paz.

5.3.2 Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en los informes emergentes de la Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y de Presupuesto.

- 5.4 Relevamientos**
- 5.4.1 Relevamientos de Información General, a efectos de tomar conocimiento de las áreas o procesos críticos, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2018 – 2020.
 - 5.4.2 Relevamiento de Información Específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias a efecto de proveer la programación de auditorías operativas en la Planificación Estratégica 2018 – 2020
 - 5.4.3 Relevamiento de Información Específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del SEDES La Paz, a efectos de prever la programación de auditorías en la Planificación Estratégica 2018 - 2020.
 - 5.4.4 Relevamientos de Información Específica sugeridos por la Contraloría General del Estado mediante Informes de Evaluación I6/P118/E16 (GADLP) e IL/E020/L12 (SEDES LP), correspondiente al informe INF. UAI 003/2012 de los siguientes puntos e incisos: a) del punto 2.5; c) del punto 2.10; a) del punto 2.14.
 - 5.4.5 Relevamientos de Información Específica sugeridos por la Contraloría General del Estado mediante Informes de Evaluación I6/P118/E16 (GADLP) e IL/I002/M14 (SEDES LP), correspondiente al informe INF. UAI 002/2014 de los siguientes puntos: 2.10 y 2.16
 - 5.4.6 Relevamientos de Información Específica sugeridos por la Contraloría General del Estado mediante Informes de Evaluación I6/P118/E16 (GADLP) e IL/E028/J14 (SEDES LP), correspondiente al informe INF. UAI 003/2014 de los puntos: 2.9, 2.10.
 - 5.4.7 Relevamientos de Información Específica sugeridos por la Contraloría General del Estado mediante Informes de Evaluación I6/A136/A16: “Sobre entrega de fondos en avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendientes de rendición de cuentas”.
- 5.5 Informes Internos**
- 5.5.1 Evaluación sobre el Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud SEDES L.P. correspondiente a la gestión 2016.
 - 5.5.2 Verificar sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarados por la Máxima Autoridad Ejecutiva, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2018 – 2020.
- 5.6 Auditorias No Programadas**

La Paz, 30 de enero de 2017