



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

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

**INF. N° UAI/008/2017**

*Fecha de emisión: 20 de octubre de 2017*

*Tipo de trabajo: Planificación Estratégica 2018 al 2020 y  
Programa de Operaciones Anual 2018*

**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 la Planificación Estratégica 2018 al 2020 y Programa de Operaciones Anual correspondiente a la gestión 2018, en cumplimiento a los lineamientos establecidos por la Contraloría General del Estado para la gestión 2018.

- ✓ La Planificación Estratégica de la gestión 2018 al 2020, en la cual se detalla las auditorías por ejecutar en las gestiones correspondientes.
- ✓ La Programación Operativa Anual de la gestión 2018 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, notas de coordinación y otra documentación obtenida.

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

**1. PLANIFICACION ESTRATEGICA DE LA UAI:**

**I. Información Institucional**

- a) Nombre de la Entidad
- b) Misión de la entidad
- c) Base Legal de Creación
- d) Nombre de la entidad de la cual depende
- e) Nombre de las entidades sobre las que ejerce tuición y dependencia



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

**II. Objetivos Estratégicos de la UAI**

**III. Selección de la Estrategia**

**Gestión 2018**

- a) Un informe de Control Interno de Confiabilidad
- b) Dos informes de Auditoría Especial
- c) Un informe de Auditoría Operacional
- d) Un Informe de evaluación a
- e) Tres informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna (Seguimientos)

**Gestión 2019**

- a) Un informe de Control Interno de Confiabilidad
- b) Dos informes de Auditoría Especial
- c) Un informe de Auditoría Operacional
- d) Un Informe de evaluación a
- e) Cuatro informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna (Seguimientos)

**Gestión 2020**

- a) Un informe de Control Interno de Confiabilidad
- b) Un informe de Auditoría Especial
- c) Un Informe de evaluación a
- d) Seis informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna (Seguimientos)

**IV. Actualización de la Estrategia**

**V. Anexos**

**2. PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL (POA) DE LA UAI:**

**I. Objetivos de Gestión de la Unidad de Auditoría Interna**

**II. Descripción de las Actividades a Realizar**

- 2.1 Auditorías de Confiabilidad
- 2.2 Auditorías Especiales
- 2.3 Auditorías Operativas



*Gobierno Autónomo Departamental de La Paz*  
*Servicio Departamental de Salud*

- 2.4 Otros Informes
- 2.5 Seguimientos
- 2.6 Auditorias No Programadas
- 2.7 Actividades previas a la Confiabilidad
- 2.8 Capacitación y desarrollo profesional de los Auditores Internos.

**III. Anexos del POA**

- 1. Recursos Humanos de la UAI. (Cuadro N° 1)
- 2. Calculo del Tiempo Disponible para las Auditorías (Cuadro N° 2)
- 3. Calculo del Tiempo Efectivo del Personal Técnico (Cuadro N° 3)
- 4. Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor (Cuadro N° 4)
- 5. Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo (Cuadro N° 5)
- 6. Calculo de Pasajes y Viáticos para cada Actividad a ejecutar (Cuadro N° 6)
- 7. Estimación del Costo de cada Actividad a ejecutar (Cuadro N° 7)
- 8. Resumen de Costo de cada Actividad (Cuadro N° 8)
- 9. Cronograma de Ejecución de Actividades (Cuadro N° 9)

La Paz, 20 de octubre de 2017

**SEDES - LA PAZ**