

RESUMEN EJECUTIVO

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME N° INF. UAI-017/2019, DE CONTROL INTERNO, EMERGENTE DE LA EVALUACIÓN AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ Y DEPENDENCIAS, GESTIÓN 2018.

<i>Informe</i>	: N° 013/2020
<i>Fecha de Emisión</i>	: 30 de diciembre de 2020
<i>Periodo Auditado</i>	: Gestión 2019
<i>Tipo de Trabajo</i>	: Primer Seguimiento al INF. UAI/017/2019
<i>Referencia</i>	: Su contenido

1. Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020 y de acuerdo a instrucciones impartidas por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud (*en adelante SEDES La Paz*), mediante Memorandum N° UAI/035/2020 de fecha 16 de noviembre de 2020, se efectuó el Primer Seguimiento al Informe N° INF. UAI/017/2019, de Control Interno emergente de la Evaluación de Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz y dependencias, gestión 2018.

2. Objetivo

Verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe UAI N° 017/2019, de Control Interno emergente de la Evaluación al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz y sus dependencias, gestión 2018.

3. Objeto

Constituyen objeto del presente Seguimiento del Informe N° 017/2019 de fecha 31 de diciembre de 2019, el Formato I “*Información sobre Aceptación de Recomendaciones*” y Formato II “*Información sobre Implantación de Recomendaciones*”, su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones y la documentación de respaldo como ser:

- Informes trimestrales de la gestión 2019.
- Instructivos sobre la remisión de informes a los respectivos establecimientos.
- Instructivo sobre la designación de un coordinador de seguimiento y control de las Declaraciones Juradas.
- Circulares con relación a recordatorios mensuales para la presentación de Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

- Correspondencia enviada y recibida.
- Otra documentación.

4. Resultados del examen

Como resultado de la evaluación al cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe UAI N° 017/2019, emergente de la Evaluación al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz y sus dependencias, gestión 2018, se establecen los siguientes resultados.

4.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

4.1.1 *Ausencia de informes trimestrales de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) consolidados (Recomendación 2.1)*

4.1.2 *Designación de Responsable de Seguimiento y Control de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, que no corresponde a un nivel superior de la Unidad de Recursos Humanos. (Recomendación 2.3)*

4.1.3 *Demora en los recordatorios mensuales para la presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (Recomendación 2.4)*

4.1.4 *Informes Trimestrales que no incluyen a todo el personal sujeto a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Recomendación 2.5)*

4.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

4.2.1 *Ausencia de archivo en Capetas de Personal de copias de Certificado de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (Recomendación 2.2)*

4.2.2 *Demora y falta de presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en Centros Hospitalarios. (Recomendación 2.6)*

5. Conclusión General

Como consecuencia del primer seguimiento realizado a la implantación de las Recomendaciones del Informe N° 017/2019 correspondiente al Control Interno emergente de la Evaluación de Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en el Servicio Departamental de Salud La Paz y dependencias, gestión 2018, concluimos que no se dio cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el citado informe como se resume a continuación:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
Cumplidas	4	67
No Cumplidas	<u>2</u>	<u>33</u>
<u>Totales</u>	<u>6</u>	<u>100</u>