



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : INF.UAI.SEG-007/2021
Fecha de Emisión : 01 de noviembre de 2021
Periodo Auditado : Gestión 2020 y primer semestre 2021
Tipo de Trabajo : Segundo Seguimiento al INF. UAI/011/2016
Referencia : Su contenido

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME INF. UAI. N° 011/2016 CORRESPONDIENTE A LA AUDITORIA ESPECIAL SOBRE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN BAJO LA MODALIDAD DE COMPRAS MENORES EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ, GESTIÓN 2014.

El Objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de las cinco (5) recomendaciones pendientes de implantación conforme a los resultados expuestos reportadas en el Informe de Auditoria Especial INF. UAI. N° 011/2016 sobre Procesos de Contratación bajo la Modalidad de Compras Menores en el Servicio Departamental de Salud La Paz, Gestión 2014 y que a la fecha se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente que demuestre su cumplimiento.

Constituyen objeto del presente Seguimiento, el Informe INF. UAI N° 011/2016 de fecha 23 de diciembre de 2016, informe INF. N° UAI/014/2019 de 06 de diciembre de 2019, Formato II “Información sobre Implantación de Recomendaciones”, su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones y otra documentación de respaldo como ser:

- Instructivos de la gestión 2020.
- Manual de Procesos y Procedimientos de Adquisiciones del Servicio Departamental de La Paz, gestión 2019.
- Correspondencia enviada y recibida:
 - ✓ Jefe de la Unidad de Planificación y Desarrollo Organizacional
 - ✓ Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica
 - ✓ Jefe de la Unidad de Administración Financiera
 - ✓ Jefe de la Unidad de Gestión y Administración de Recurso Humano
- Comprobantes preventivos de contabilidad compras menores.
- Comprobantes preventivos de contabilidad procesos de contratos modificatorios de Consultores de Línea gestión 2020 y 1er semestre 2021
- Otra documentación relacionada.

Como resultado de la evaluación al segundo seguimiento realizado al informe de Auditoría INF. UAI 011/2016 se identificaron Recomendaciones Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

2 RESULTADOS DE LA EVALUACION

2.1 Recomendaciones Cumplidas

- 2.2.1 *Falta de registro en el Programa Anual de Contrataciones los Procesos de Contratación de Personal Eventual (Recomendación 1).*
- 2.2.2 *Falta de un Manual de Procedimientos de Procesos de Contratación (Recomendación 2).*
- 2.2.3 *Falta de Evaluación de Cumplimiento a Términos de Referencia para suscripción de Contratos Modificatorios (Recomendación 7).*
- 2.2.4 *Procesos de Contratación de Personal Eventual no enmarcados en las Normas vigentes (Recomendación 8).*
- 2.2.5 *Procesos de Contrataciones reiteradas de bienes y servicios a un mismo proveedor (Recomendación 9).*

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

Los Jefes de la Unidad de Asesoría Jurídica, Administrativa Financiera y el Área de Adquisiciones, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones pendientes de cumplimiento planteadas en el Informe N° UAI/011/2016, emergente de la “Auditoria Especial sobre Procesos de Contratación bajo la modalidad de Compras Menores en el Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014”, estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de Implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
Implantadas	5	100
No Implantadas	0	0
	5	100

La Paz, noviembre de 2019