



## RESUMEN EJECUTIVO

*Informe* : INF.UAI.SEG-004/2021  
*Fecha de Emisión* : 30 de junio de 2021  
*Periodo Auditado* : Gestión 2021  
*Tipo de Trabajo* : Primer Seguimiento al INF.UAI-007/2016  
*Referencia* : Su contenido

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME N° INF. UAI-007/2016, DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL A LA ADMINISTRACIÓN Y ASIGNACIÓN DE ÍTEMS POR LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ, GESTIÓN 2014.

El Objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de las once (11) recomendaciones reportadas en el Informe UAI-007/2016, del Informe de Control Interno emergente del Auditoria Especial a la Administración y Asignación de Ítems por la Unidad de Recursos Humanos del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020.

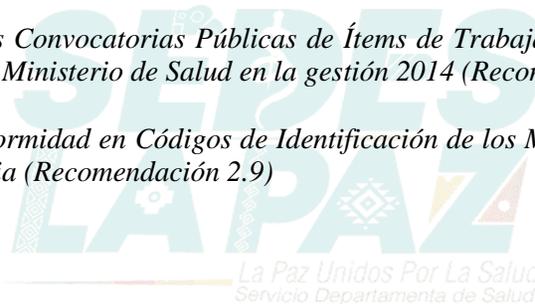
Constituyen objeto del presente seguimiento el INF. UAI-007/2016 de 8 de diciembre de 2016, Formato I “*Información sobre Aceptación de Recomendaciones*” y Formato II “*Información sobre Implantación de Recomendaciones*”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones en aplicación a las Normas Generales de Auditoria Gubernamental (Numeral 219 Seguimiento).

Como resultado de la evaluación al Primer seguimiento realizado al Informe de Auditoría INF. UAI-007/2016, se identificaron Recomendaciones No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

## 2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

### 2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 *Inexistencia del Programa de Operaciones Anual Individual del Personal del SEDES La Paz (Recomendación 2.1)*
- 2.1.2 *Inexistencia de Manual de Puestos del SEDES La Paz (Recomendación 2.3)*
- 2.1.3 *Retraso en las Convocatorias Públicas de Ítems de Trabajadores en Salud destinados al SEDES por el Ministerio de Salud en la gestión 2014 (Recomendación 2.5)*
- 2.1.4 *Falta de Uniformidad en Códigos de Identificación de los Memorándums de Designación y Transferencia (Recomendación 2.9)*



## 2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1 *Inexistencia de Evaluaciones de Desempeño del Personal del SEDES La Paz (Recomendación 2.2)*
- 2.2.2 *Carpets de personal incompletos y desorganizados (Recomendación 2.4)*
- 2.2.3 *Ítems sin Convocatoria Pública (Recomendación 2.6)*
- 2.2.4 *Carpets de personal no proporcionados por la Unidad de Recursos Humanos (Recomendación 2.7)*
- 2.2.5 *Diferencia en la denominación del cargo según Planilla de Sueldos, Memorándum de Designación y Escala Salarial (Recomendación 2.8)*
- 2.2.6 *Inconsistencias en la elaboración de las Planillas de Sueldos del Personal con Ítems del Servicio Departamental de Salud La Paz (Recomendación 2.10)*
- 2.2.7 *Pagos de Sueldos a funcionarios del SEDES La Paz, sin documentación de respaldo (Recomendación 2.11)*

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

El Jefe de la Unidad de Planificación y Desarrollo Organizacional y el Jefe de la Unidad de Gestión y Administración de Recursos Humanos y los Responsables del Área de Habilitación y Planillas y Área de Archivo, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el Informe N° INF.UAI-007/2016, de Control Interno emergente de la “Auditoría Especial a la Administración y Asignación de Ítems por la Unidad de Recursos Humanos del Servicio Departamental de Salud La Paz”, estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje</u> % .
Implantadas	7	63
No Implantadas	4	37
	11	100

**SEDES**  
**LA PAZ**

La Paz Unidos Por La Salud  
Servicio Departamental de Salud

La Paz, junio de 2021