



## RESUMEN EJECUTIVO

*Informe* : *SEG. UAI-002/2022*  
*Fecha de Emisión* : *23 de febrero de 2022*  
*Periodo del Seguimiento* : *Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021*  
*Tipo de Trabajo* : *Segundo Seguimiento al Informe de Auditoria*  
*Referencia* : *INF. UAI-002/2020*  
*Referencia* : *Su contenido*

**SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA INF. UAI-002/2020 DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD A LOS REGISTROS Y ESTADOS DE CUENTA BÁSICOS Y COMPLEMENTARIOS DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

El Objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de las tres (3) recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe UAI. SEG-001/2021, del Primer Seguimiento Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019

Constituyen objeto del presente seguimiento, el informe INF. UAI-002/2020 de 14 de febrero de 2020, informe de Primer Seguimiento INF.UAI.SEG-001/2021 emitido en fecha 25 de febrero de 2021 y Formato II “*Información sobre Implantación de Recomendaciones*”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones y la documentación de respaldo proporcionadas por las diferentes Unidades y Áreas dependientes sujetas a evaluación.

Como resultado de la evaluación al Segundo seguimiento realizado al Informe de Auditoría INF. UAI- SEG-002/2022, se identificaron Recomendaciones No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

## 2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO.

### 2.1. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.1.1. *Diferencias en la designación de Ítems y Cargos en Planillas de Haberes, en relación a Cargos designados según Memorándum (Recomendación 2.6)*

2.1.2. *Deficiencias en el Inventario de Almacén Central y Almacén de Programas de Salud del SEDES La Paz (Recomendación 2.9)*



### 2.1.3. Activos Fijos registrados en el SEDES La Paz y transferidos a Hospitales e Institutos de Tercer Nivel (Recomendación 2.11)

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

Los ex y los actuales Jefes de Unidad de Gestión y Administración de Recurso Humano y Unidad Administrativa Financiera y los ex y actuales Responsables de las Áreas de Gestión Laboral, Almacenes y Activos Fijos, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones determinadas como no cumplidas en el Informe N° UAI SEG-001/2021 *Primer seguimiento al informe de Auditoría INF UAI00-2020 de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019*”, estableciendo el siguiente grado de la No implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
No Implantadas	$\frac{3}{3}$	$\frac{100}{100}$ %

La Paz, 23 de Febrero de 2022

Servicio Departamental de Salud

**SEDES  
LA PAZ**

La Paz Unidos Por La Salud  
Servicio Departamental de Salud