



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : INF.UAI.SEG-006/2022.
Fecha de Emisión : 9 de septiembre de 2022.
Periodo Auditado : Gestión 2021 y Primer Trimestre de la Gestión 2022.
Tipo de Trabajo : Primer Seguimiento al Informe INF. UAI-012/2020.
Referencia : Su contenido.

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME N° INF.UAI-012/2020, DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL SOBRE EL REGISTRO E INCORPORACIONES DE LAS ASIGNACIONES DE ACTIVOS DONADOS Y ACTIVOS EN DESUSO DE BIENES MUEBLES DE LAS GESTIONES 2018 Y 2019 DE LA OFICINA CENTRAL DEL SEDES LA PAZ.

Verificar el cumplimiento de las ocho (8) recomendaciones reportadas en el Informe INF. UAI-012/2020, correspondiente a la *Auditoria Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 de la oficina central del SEDES La Paz*, que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente, pertinente y competente.

Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe INF. UAI-012/2020 de fecha 28 de diciembre de 2020, el Formato I “*Información sobre Aceptación de Recomendaciones*” y Formato II “*Información sobre Implantación de Recomendaciones*”, la correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones y la documentación de respaldo proporcionadas por las diferentes Unidades y Áreas sujetas a evaluación dependientes del Servicio Departamental de Salud La Paz.

Como resultado del Primer Seguimiento al Informe de Auditoría INF.UAI-012/2020, se identificó recomendaciones cumplidas, no cumplidas y no aplicables, de acuerdo al siguiente detalle:

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 Activos Fijos donados no ingresados por el Área de Almacén (Recomendación 2.3)
- 2.1.2 Inobservancia en la contratación de Pólizas de Seguro para el Parque automotor del SEDES La Paz (Recomendación 2.8)



La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud



2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1 Ausencia de implementación y aplicación del Manual de Procedimientos del Área de Activos Fijos del SEDES La Paz (Recomendación 2.1)
- 2.2.2 Activos Fijos donados que no se encuentran registrados en el Sistema Informático VSIAF del SEDES La Paz (Recomendación 2.2)
- 2.2.3 Vehículos donados en gestiones anteriores que carecen de documentos de Derecho Propietario (Recomendación 2.4)
- 2.2.4 Deficiencias en el control de activos fijos en desuso (Recomendación 2.5)
- 2.2.5 Falta de programación general para el mantenimiento de activos fijos muebles en el SEDES La Paz (Recomendación 2.6)
- 2.2.6 Ausencia de aplicación de procedimientos establecidos, para dar de baja activos en desuso (Recomendación 2.7)

Como resultado del análisis realizado concluimos que:

Los Jefes de Unidad y responsables de Áreas dependientes de Servicio Departamental de Salud de La Paz, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el Informe INF.UAI-012/2020, emergente de la Auditoria Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 de la oficina central del SEDES La Paz, estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
Cumplidas	2	25
No Cumplidas	6	75
<u>Totales</u>	<u>8</u>	<u>100</u>



La Paz, 9 de septiembre de 2022

La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud