



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : **INF.UAI.SEG-002/2023**
Fecha de Emisión : 17 de marzo de 2023
Periodo Auditado: *Gestión 2022*
Tipo de Trabajo : *Segundo Seguimiento al INF. UAI-002/2021*
Referencia : *Su contenido*

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA INF. UAI-002/2021 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 2020.

El Objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de las cinco (5) recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe N° UAI.SEG-001/2022, 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 2020.

Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe INF. UAI-002/2021, Informe de Primer Seguimiento INF.UAI.SEG-001/2022 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 N° INF.UAI-002/2021, se identificaron que todas las Recomendaciones fueron Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO.

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1. Deficiencias en la otorgación de refrigerios en especie a personal permanente sin cumplir horarios extraordinarios (R. 2.3)
- 2.2. Generación de Multas a las AFP's por planillas adicionales fuera de plazo y falta de Registro de Comisiones sin goce de haberes gestión 2020 (R. 2.7)
- 2.3. Generación de pago en demasía por falta de coordinación entre el Área de Habilitación y el Área de Gestión Laboral (R. 2.8)
- 2.4. Falta de seguimiento y acciones administrativas para la recuperación de Fondos por Subsidio de Incapacidad Temporal de los Entes Gestiones de Salud (R. 2.9)
- 2.5. Ausencia de Tarjetas de Existencia (Kardex) del Almacén Central del SEDES La Paz (R. 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, han dado cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones determinadas como no cumplidas en el Informe N° UAI SEG-001/2022 *Primer seguimiento al informe de Auditoría INF UAI002-2021 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 2020*, 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	5 5	100 % 100 %

La Paz, 17 de marzo de 2023

Servicio Departamental de Salud

**SEDES
LA PAZ**

La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud