UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe Nº INF.UAI-005/2025
(Informe Semestral de Actividades 2025) ***Fecha de emisión: 21 de julio de 2025***

RESUMEN EJECUTIVO

1. ANTECEDENTES

En cumplimiento al *"Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna" (PI/CI-099)*, aprobada mediante Resolución Nº CGE/152/2017 de fecha 29 de diciembre de 2017, por la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz (en adelante SEDES La Paz), ha efectuado su Programación Anual de Operaciones para la gestión 2025.

Por otra parte, en consideración al *"Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Publico" (IE/CI-118)*, aprobado mediante Resolución Nº CGE/055/2022 de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Auditoría Interna del SEDES La Paz, ha elaborado el presente Informe de Actividades correspondiente al primer semestre de la gestión 2025, en correspondencia al Programa Operativo Anual de la presente gestión.

2. CONTENIDO

Información relativa a la Entidad

Entidad: Servicio Departamental de Salud La Paz - SEDES LP
Entidad de dependencia: Gobierno Autónomo Departamental de La Paz - GADLP
Entidades o Instituciones que se encuentran bajo tuición: Hospitales de II y III niveles, Institutos, Servicio Regional de Salud El Alto, Redes de Salud 1,2,3,4 y 5 de La Paz, Redes de Salud 1,2,3,4 y 5 El Alto y Redes Salud 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13 y 14 Rurales, cada una con sus respectivos Centros de Salud.

Con respecto al cumplimiento de las actividades por parte de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud la Paz del mes del 1 de enero al 30 de junio de la gestión 2025, se detallan las siguientes:

Ejecución de Actividades Programadas
Auditorias y Seguimientos (Concluidos y en Proceso)

Nº	Tipo	Objetivo	Periodo	Estado
	AUDITORIAS			
1.	AUCONF	Emitir un Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros Financieros y Estados de Cuenta Básicos y complementarios del SEDES La Paz, y verificar si fue diseñado e implementado para lograr los objetivos de la entidad, gestión 2024.	Gestión 2024	Concluido
		Emitir un Pronunciamiento al Cumplimiento del control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales los registros individuales de cada servidor público (Doble percepción) del Servicio Departamental de Salud La Paz.		

Nº	Tipo	Objetivo	Periodo	Estado
		Emitir un Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros Financieros y Estados de Cuenta Básicos y complementarios del SEDES La Paz, y verificar si fue diseñado e implementado para lograr los objetivos de la entidad, gestión 2024.		
		Emitir un pronunciamiento de la Unidad de Auditoría Interna, sobre la Confiabilidad a los Registros de los Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, desarrollados durante la gestión 2023.		
2.	AUCONF	Emitir un Informe de Confiabilidad de los Registros e Informe de Control Interno de los Registros de los Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, desarrollado durante la gestión 2025	Gestión 2025	En Proceso
3.	AUCUM	Ejecución de una Auditoria de Cumplimiento sobre el pago de contingencias judiciales y multas por desvinculación indebida de personal de planta	Gestiones 2018, 2019, 2020 y 2022	Por iniciar
4.	AUOPE	Auditoria Operativa a los procesos de capacitación y apoyo a la funcionalidad del sistema de vigilancia epidemiológica de la mortalidad materna, Perinatal y Neonatal. Área de Continuo de la Atención.	Gestión 2024	Por iniciar
	SEGUIMIENTOS			
5	SEGAUCONF	Verificar el cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones pendientes de implantación conforme a los resultados expuestos en el Informe de Seguimiento INF.UAI.SEG–002/2024 de fecha 22 de abril de 2024, correspondiente al primer seguimiento del Informe de Auditoría INF. UAI-001/2023, 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 2022 y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente, pertinente y competente.	Gestión 2024	Concluido
6.	SEGAUCONF	Verificar el cumplimiento de las 6 (seis) recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI–003/2024, de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023, y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente, pertinente y competente.	Gestión 2024	Concluido
7.	SEGAUOPE	Verificar el cumplimiento de las siete (7) recomendaciones reportadas en el Informe N°INF.UAI-009/2022, correspondiente al Informe de Auditoría Operacional al Proceso de Evaluación y Calificación de la Persona con Discapacidad en la Unidad de Tratamiento, Rehabilitación Investigación Social en Drogodependencia y Discapacidad (UTRAID), gestiones 2020 y 2021.	Gestiones 2024	Concluido
8.	SEGAUOPE	Verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI.SEG-006/2023, correspondiente al Informe de “Primer Seguimiento al Informe Nº INF.UAI-005/2021, de Control Interno emergente de la Auditoria Operativa sobre los procesos de control, vigilancia epidemiologia, diagnóstico y tratamiento a pacientes con Leishmaniasis y otras llevados a cabo por el Programa Departamental de Enfermedades transmitidas por vectores (Leishmaniasis) dependiente del Servicio Departamental de Salud La Paz	Gestión 2024	Concluido
9.	SEGAUOPE	Verificar el cumplimiento de las ocho (8) recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI.SEG-008/2023, correspondiente al Informe de “Primer Seguimiento al Informe N°INF.UAI-008/2021, correspondiente a la Auditoria Operativa a la eficacia del proceso de ingresos y distribución de vacunas, jeringas, diluyentes y otros insumos en el Programa Ampliado de Inmunización (PAI) dependiente de la Unidad de Epidemiologia e Investigación del Servicio Departamental de Salud La Paz.	Gestión 2024	Concluido
10.	SEGAUOPE	Verificar el cumplimiento de las 6 recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI.SEG-008/2024, correspondiente al Informe de “Primer Seguimiento al Informe N°INF.UAI-001/2024, correspondiente a la Auditoria de Confiabilidad a los Registros y las deficiencias de Control	Gestión 2025	Por iniciar

Nº	Tipo	Objetivo	Periodo	Estado
		Interno del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023		

Ejecución de Actividades No Programadas

Nº	Tipo	Objetivo	Periodo	Estado
1.	AUCUM	Emitir un Informe Preliminar reformulado sobre la asignación y percepción indebida de Beneficios de Categoría Profesional en Salud y Escalafón Médico, en favor del Ítem 2644 perteneciente a Pablo Amed Landivar Soliz ex Responsable de Habilitación del SEDES La Paz.	Gestiones 2015 a 2017	En proceso
2	AUCUM	Emitir un Informe Preliminar reformulado sobre el pago de deudas por mora a las Administradoras de Fondo de Pensiones Futuro de Bolivia S.A. y BBVA Previsión S. A., efectuadas por el SEDES La Paz, correspondientes a las gestiones 1999 al 2018	Gestiones 2018 a 2019	En proceso

3. CONCLUSIÓN

La Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, en cumplimiento a su Programación Anual de Operaciones (reprogramado) establecida para la gestión 2025, ha dado cumplimiento parcial a las actividades programadas para el en el primer semestre de la indicada gestión, exceptuando algunas actividades que aún se encuentran en proceso y por iniciar, debido a las justificaciones señaladas en el informe semestral de actividades

La Paz, 21 de julio de 2025