GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE LA PAZ

RESUMEN EJECUTIVO

Informe : *UAI.SEG-001/2026*
Fecha de Emisión : *16 de marzo de 2026*
Periodo Auditado : 1ro de marzo al 31 de diciembre de 2025
Tipo de Trabajo : *Primer Seguimiento al INF. UAI-001/2025*
Referencia : *Su contenido*

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME INF.UAI-001/2025 DE CONFIABILIDAD A LOS REGISTROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD LA PAZ, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024.

El Objetivo del presente Informe es verificar el cumplimiento de las 6 (seis) recomendaciones reportadas en el Informe INF.UAI–001/2025, de Control Interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad a los Registros y las deficiencias de Control Interno del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024.

Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe INF. UAI–001/2025 de fecha 2 de enero de 2025, el 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) aprobada mediante Resolución N° CGE/037/2026 de fecha 27 de febrero de 2026.

Como resultado de la evaluación del Primer Seguimiento al Informe INF.UAI-001/2025 de Confiabilidad a los Registros y las deficiencias de Control Interno del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024, se identificaron recomendaciones cumplidas y No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

2.1 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.1.1 Deficiencias en contratos elaborados de Consultores de Línea (R.2.1).

2.1.2 Presentación de notas de solicitudes fuera de plazo y sin Vo. Bo. Del encargado de Control de personal, para pago de refrigerio a Hospitales de Tercer Nivel, Redes de Salud Urbana y Rural (R.2.3).

2.1.3 Aplicación de Cuadro comparativo de precios, en la Modalidad de Contratación Menor (R. 2.4).

2.1.4 Deficiencias en la documentación sobre el procedimiento de Viáticos (R 2.5).

2.2 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.2.1 Falta de inspecciones sorpresivas a los accesorios y equipos de seguridad de los vehículos por parte de la Sección de Transporte en coordinación con el Área de Activos Fijos, dependientes de la Unidad Administrativa Financiera (R. 2.2)

2.2.2 Servidores públicos que fueron calificados al Escalafón Profesional en Salud sin contar con el ítem institucionalizado (R. 2.6)

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

La Jefe de la Unidad Administrativa Financiera y el Responsable del Área de Activos Fijos, así también el Jefe de la Unidad de Gestión y Administración de Recurso Humano, al Jefe de la Unidad de Gestión de Calidad y Comisiones de Calificación del SEDES La Paz, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el INF.UAI-001/2025 de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Servicio Departamental de Salud, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024, estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

Grado de implantación	*Cantidad de Recomendaciones*	*Porcentaje % .*
Implantadas	4	66.67
No Implantadas	2	33.33
	6	100

La Paz, marzo de 2026