

SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Informe N° 07/2015

(Informe Semestral de Actividades 2015)

Fecha de emisión: 31 de julio de 2015

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 007/2015, correspondiente al Informe Semestral sobre las actividades, desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el periodo, Enero a Junio de 2015, ejecutada en cumplimiento a su Programación Operativa Anual de la gestión 2015.

El objetivo del informe es hacer conocer los diferentes exámenes de auditoría realizados, de acuerdo al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del SEDES LP., y otras no contempladas en el citado Programa.

El objeto del presente informe, lo constituyen los antecedentes e Informes de Auditoría, Legajos de Papeles de Trabajo conformados por la información y documentación obtenida y elaborada de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental.

Como resultado de la información, contenida en el examen citado se resume en la siguiente:

1. INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD

Entidad: Servicio Departamental de Salud La Paz - SEDES LP

Entidad tutora: Gobierno Autónomo Departamental de La Paz - GADLP

Entidades o Instituciones que se encuentran bajo tuición.

Hospital de I, II, III niveles, Institutos, Servicio Regional de Salud El Alto (ex UDSEA), Red de Salud I, II, III, IV y V de La Paz, Red de Salud I, II, III, y IV El Alto Redes Rurales, Urbanas y Centros de Salud. (**Específico en RRHH**)

2. EJECUCION DE AUDITORIAS

Auditorias contempladas en el POA 2015

ACTIVIDADES	N° DE	FECHA DE	REMISION A LA C.G.E.	
	INFORME	CONCLUSION	NOTA	FECHA
Informe de Control Interno del Servicio Departamental de Salud SEDES LP., emergente de los Registros y Estados de Cuenta Básicos y Complementarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, por el ejercicio concluido al 31 de diciembre de 2014.	UAI/002/2015	26/02/2015	Cite: GADLP/ SEDESLP/ DIRECCION/ NEX-126/2015	27/02/2015
Opinión de Auditoría sobre el Grado de Cumplimiento de la Eficacia del Programa Operativo Anual gestión 2014.	UAI/004/2015	29/05/2015	Cite: GADLP/ SEDESLP/ UAI-181/2015	29/05/2015
Comentarios y Recomendaciones de Control Interno en relación a la Auditoría sobre la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones del Servicio Departamental de Salud La Paz, gestión 2014.	UAI/005/2015			
Auditoría Especial sobre Precepción Irregular del Beneficio de Categoría Básica.	En Proceso			

Auditoría Operativa al Proceso de Obtención de Certificados Sanitarios en el Área de Servicios Generales de la USACCIA (Unidad de Salud Ambiental control Sanitario e Inocuidad Alimentaria) del SEDES L.P. Gestión 2014 en relación a la Auditoría sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones del Servicio Departamental de Salud la Paz, gestión 2014	En Proceso			
---	------------	--	--	--

Auditorias no programadas en el POA 2015

ACTIVIDADES	SITUACION DEL EXAMEN	N° DEL INFORME	FECHA
Fondos en Avance (Reformulado) TGN 2011. Inf. 002/2011 (C2) e Inf. 007/2011 (C2) REFORMULACION	Concluido	INF.002/2011(C2) (Preliminar) e INF.007/2011(C2) (Complementario)	02 y 03/03/2015
Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos mediante Fondos en Avance a Funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendiente de Rendición de Cuentas por el período comprendido del 1 de Enero de 2001 al 31 de Diciembre de 2008. Informe Preliminar con Indicios de Responsabilidad Civil.	En Proceso		
Auditoria Especial sobre la Entrega de Recursos mediante Fondos en Avance a Funcionarios del Servicio Departamental de Salud La Paz, pendiente de Rendición de Cuentas por el período comprendido del 1 de Enero de 2009 al 31 de Octubre de 2014. Informe Preliminar con Indicios de Responsabilidad Civil.	En Proceso		
Relación Circunstanciada de Hechos correspondiente a la Auditoria de Administración del Almacén del Servicio Departamental de Salud La Paz, por las gestiones 2010.	En Proceso		
Relev. INF. UAI 003/2013 ANPE Sobre el proceso de Contratación bajo la modalidad de Apoyo Nacional a la Producción y Empleo (ANPE) en el SEDES L.P. (oficina Central) gestión 2011 y primer semestre de 2012 numeral 2.5	En Proceso		
Relev. Inf. Pago de Multas al SIN por incumplimiento de Deberes Formales	En Proceso		

3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

El nivel de cumplimiento de las auditorías programadas y ejecutadas, se ha determinado sobre la base de controles implantados, como ser el formulario de control diario de horas de trabajo, elaborados por los auditores.

4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Durante el primer semestre de la gestión 2015, no fueron devueltos informes para su reformulación.

5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, DURANTE LA GESTIÓN.

La Unidad de Auditoria Interna del Servicio Departamental de Salud La Paz viene ejecutando auditorias en las que se determinó Indicios de responsabilidad por la Función Pública las cuales se detallan a continuación:

- ❖ Inf. UAI 006/2014 “Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos Mediante Fondos en Avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud (SEDES) la Paz pendientes de rendición de cuenta, periodo del 1 de enero 2001 al 31 de diciembre de 2008 – INFORME PRELIMINAR CON INDICIOS DE RESPONSABILIDAD CIVIL.

- ❖ Inf. UAI 007/2014 “Auditoria Especial sobre Entrega de Recursos Mediante Fondos en Avance a funcionarios del Servicio Departamental de Salud (SEDES) la Paz pendientes de rendición de cuenta, periodo del 1 de enero 2009 al 31 de octubre de 2014. – INFORME PRELIMINAR CON INDICIOS DE RESPONSABILIDAD CIVIL

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

- *Recursos Humanos*
- *Recursos Materiales*

7. CAPACITACION

Durante la Gestión 2015, se ha asistido a cursos de capacitación.

La Paz, 31 de julio de 2015