



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : UAI. N° 008/2024
Fecha de Emisión : 16 de diciembre de 2024
Periodo Auditado : Gestión 2023 – Primer Semestre Gestión 2024
Tipo de Trabajo : Auditoría Operativa
Referencia : Su contenido

Auditoria Operacional a los Procesos de Planificación, Prevención, Evaluación y Seguimiento llevados a cabo por el Programa de Emergencias y Desastres, dependiente de la Unidad de Epidemiología e Investigación del Servicio Departamental de Salud La Paz, Gestión 2023 y primer semestre de la gestión 2024.

El objetivo de nuestro examen, es emitir un pronunciamiento **sobre la eficacia de los Procesos de Planificación, Prevención, Evaluación y Seguimiento llevados a cabo por el Programa de Emergencias y Desastres, dependiente de la Unidad de Epidemiología e Investigación del Servicio Departamental de Salud La Paz, Gestión 2023 y primer semestre de la gestión 2024**, en conformidad con base a los lineamientos establecidos en las Normas Básicas de Auditoría Operacional aprobada con Resolución: CGE/093/2022 de fecha 9 de noviembre 2022 y las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012

Constituyen objeto del presente examen, toda la información y documentación relacionada con las operaciones y actividades desarrolladas en el proceso de **Planificación, Prevención, Evaluación y Seguimiento llevados a cabo por el Programa de Emergencias y Desastres, dependiente de la Unidad de Epidemiología e Investigación del Servicio Departamental de Salud La Paz, Gestión 2023 y primer semestre de la gestión 2024** y el grado de cumplimiento de los indicadores formulados por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la eficacia de las operaciones y tareas ejecutadas en el proceso. entre la documentación examinada citamos a las siguientes:

- Plan Operativo Anual del Programa Emergencias y Desastres, de las gestiones 2023 y 2024.
- SEGUIPOAS de la gestión 2023 y primer semestre de la gestión 2024 del Programa Emergencias y Desastres.
- Ejecución del presupuesto asignado y distribuido por cada Objetivo y/o Actividad por fuente de financiamiento, gestión 2023 y 2024.
- Informes de actividades respecto a los procesos de Prevención, Evaluación y Seguimiento de las Emergencias y Desastres en el Departamento de La Paz, a través de la Gestión de Riesgos de Desastres, llevados a cabo por el Programa de Emergencias y Desastres, dependiente de la Unidad de Epidemiología e Investigación durante la gestión 2023 y 1er semestre de la gestión 2024.
- Informes sobre intervenciones a municipios sobre Emergencias y/o Desastres conjuntamente las Brigadas de Asistencia Médica de Emergencias (BAME).
- Formulario de Evaluación de Daños y Análisis de Necesidades (EDAN) en Salud Preliminar.
- Informes de los resultados de los EDAN.



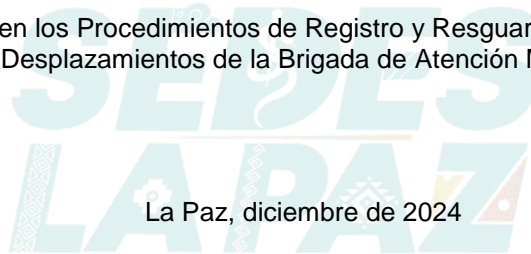
- Planes de Emergencia y Contingencia de los Hospitales de III nivel, Redes de Salud Rural y Urbano.
- Documentación sobre datos estadísticos de la información proporcionada por las 24 redes de salud de los eventos de emergencias suscitadas en la gestión 2023 y 1er semestre de la gestión 2024.
- Inventario de medicamentos, botiquines y activos fijos disponibles en Almacén Central SEDES y en las 24 redes de salud.
- Actas de entrega y documentos de recepción que demuestren las cantidades distribuidas y recibidas en cada centro de salud.
- Descargo de medicamentos entregados a las Redes de Salud, gestión 2023 y primer semestre de la gestión 2024.
- Otros relacionados con el objetivo de la Auditoria Operativa.

Como resultado de la evaluación realizada se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

2. RESULTADOS DEL EXAMEN

- 2.1 Antecedentes del Programa Emergencias y Desastres
- 2.2 Evaluación de la eficacia
- 2.3 Deficiencias de Control Interno
 - 2.3.1 Deficiencias en la descripción y cumplimiento de las actividades, descritas en el Plan Operativo Anual de las gestiones 2023 y 2024 del Programa de Emergencias y Desastres.
 - 2.3.2 Falta de Control y Documentación en la Distribución de Botiquines e Medicamentos e Insumos Médicos en las Redes de Salud del Departamento de La Paz.
 - 2.3.3 Deficiencias en el cumplimiento del Proceso de Prevención y Gestión de Emergencias y Desastres.
 - 2.3.4 Deficiencias en el proceso Evaluación de Eventos Adversos del Programa de Emergencias y Desastres.
 - 2.3.5 Deficiencias en los Procedimientos de Registro y Resguardo Documental sobre la Formación y Desplazamientos de la Brigada de Atención Médica en Emergencias (BAME).

La Paz, diciembre de 2024



La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud