



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : **INF.UAI.SEG-002/2024**
Fecha de Emisión : 19 de abril de 2024
Periodo Auditado : *Gestión 2023*
Tipo de Trabajo : *Primer Seguimiento al INF. UAI-001/2023*
Referencia : *Su contenido*

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA INF. UAI-001/2023 DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL EXAMEN 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 2022

El Objetivo del presente Informe es verificar el cumplimiento de las siete (7) recomendaciones reportadas en el Informe UAI-001/2023, del Informe de Control Interno emergente del Examen 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 2022.

Constituyen objeto del presente seguimiento el INF. UAI-001/2023 de 5 de enero de 2023, 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).

Como resultado de la evaluación del Primer Seguimiento realizado al Informe N°INF.UAI-002/2022, se identificaron Recomendaciones Cumplidas y No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1. Deficiencias en los procedimientos para el Pago de Viáticos por Viajes al Interior del país a funcionarios del SEDES La Paz (Recomendación 3.1)
- 2.1.2. Ausencia de descripción en las especificaciones técnicas respecto al plazo y lugar de entrega de vales de combustible a la Entidad (Recomendación 3.2)
- 2.1.3. Servidores públicos que cumplen funciones administrativas y perciben el Bono de Riesgo Profesional (Recomendación 3.6)

2.2. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1. Deficiencias en la elaboración de Contratos de Consultoría Individual en Línea (Recomendación 3.3)



- 2.2.2. Inconsistencia en la emisión de informes mensuales, respecto a las funciones estipuladas en el contrato (Recomendación 3.4)
- 2.2.3. Incumplimiento de plazos en la entrega de información sobre acciones de movimiento de personal y control de asistencia sobre altas y bajas (Recomendación 3.5)
- 2.2.4. Falta de integridad y actualización de documentación que respalda las Carpetas de Personal de funcionarios ingresados a la Entidad (Recomendación 3.7)

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

Los Jefes de Unidad de Asesoría Jurídica, Unidad de Epidemiología e Investigación, Unidad de Gestión y Administración de Recurso Humano y Unidad Administrativa Financiera y Responsables de las Áreas de Gestión Laboral, Archivo y Certificaciones, que estuvieron a cargo de la implantación de las recomendaciones, no dieron cumplimiento a la totalidad de las recomendaciones planteadas en el Informe N° UAI-001/2023, de Control Interno emergente del "Examen 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 2022", estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
Implantadas	3	58
No Implantadas	4	42
No Aplicables	0	0
	7	100

La Paz, abril de 2024

Servicio Departamental de Salud

SEDES
LA PAZ

La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud