



RESUMEN EJECUTIVO

Informe : UAI.SEG-007/2024
Fecha de Emisión : 18 de diciembre de 2024
Periodo Auditado : noviembre de 2022 a julio de 2024
Tipo de Trabajo : Segundo Seguimiento al INF. UAI-012/2020
Referencia : Su contenido

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME N° INF.UAI-012/2020, DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL REGISTRO E INCORPORACIONES DE LAS ASIGNACIONES DE ACTIVOS DONADOS Y ACTIVOS EN DESUSO DE BIENES MUEBLES DE LAS GESTIONES 2018 Y 2019 DE LA OFICINA CENTRAL DEL SEDES LA PAZ.

El Objetivo del presente Informe es verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones pendientes de implantación, conforme a los resultados expuestos en el Informe de Seguimiento INF.UAI.SEG-006/2022 de fecha 9 de septiembre de 2022, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe INF.UAI-012/2020 de Control Interno emergente de la Auditoría Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 de la oficina central del SEDES La Paz. y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente, que demuestre su cumplimiento

Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe INF.UAI.SEG-006/2022 de fecha 9 de septiembre de 2022, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe INF.UAI-012/2020 de Control Interno emergente de la Auditoría Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 emitido en fecha 9 de septiembre 2022 y el Formato II “*Información sobre Implantación de Recomendaciones*”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones y la documentación de respaldo proporcionadas por la Unidad Administrativa Financiera, el Área de Activos Fijos del SEDES La Paz y otras relacionadas sujetas a evaluación

Como resultado de la evaluación del Segundo Seguimiento realizado al Informe de Auditoría INF.UAI.SEG-006/2022 de fecha 9 de septiembre de 2022, conforme a los resultados expuestos en el Primer Seguimiento al Informe INF.UAI-012/2020 de Control Interno emergente de la Auditoría Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 de la oficina central del SEDES La Paz, se identificaron Recomendaciones No Cumplidas de acuerdo al siguiente detalle:

2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

2.1 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.1.1 Ausencia de implementación y aplicación del Manual de Procedimientos del Área de Activos Fijos del SEDES La Paz (Recomendación 2.1).
- 2.1.2 Activos Fijos donados que no se encuentran registrados en el Sistema Informático VSI AF del SEDES La Paz. (R.2.2)



- 2.1.3 Vehículos donados en gestiones anteriores que carecen de documentos de Derecho Propietario. (R.2.4)
- 2.1.4 Deficiencias en el control de activos fijos en desuso. (R.2.5)
- 2.1.5 Falta de programación general para el mantenimiento de activos fijos muebles en el SEDES La Paz. (R.2.6)
- 2.1.6 Ausencia de aplicación de procedimientos establecidos, para dar de baja activos en desuso. (R.2.7)

Como consecuencia del análisis realizado concluimos que:

La Jefe de la Unidad Administrativa Financiera y el Responsable del Área de Activos Fijos 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-012/2020 de Control Interno emergente de la Auditoría Especial sobre el Registro e Incorporaciones de las Asignaciones de Activos donados y Activos en desuso de bienes muebles de las gestiones 2018 y 2019 de la oficina central del SEDES La Paz.", estableciendo el siguiente grado de implantación de las recomendaciones:

<u>Grado de implantación</u>	<u>Cantidad de Recomendaciones</u>	<u>Porcentaje %</u>
Implantadas	0	0
No Implantadas	6	100
	6	100

La Paz, diciembre de 2024

Servicio Departamental de Salud

**SEDES
LA PAZ**

*La Paz Unidos Por La Salud
Servicio Departamental de Salud*