



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME
HN/UAI/INF N°004/2021

RESUMEN EJECUTIVO

De acuerdo con las actividades que señala el artículo 15 de la Ley 1178, la Unidad de Auditoría Interna del Hospital del Niño “Dr. Ovidio Aliaga Uría” ha efectuado el Programa de Operaciones Anual correspondiente a la gestión 2022, en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna Aprobada mediante resolución N° CGE/152/2017 del 20 de diciembre de 2017.

Como resultado sea elaborado la Programación Operativa Anual de la gestión 2022, mediante el cual se muestra el potencial tiempo a utilizar y el costo que demandara las diferentes Auditorías Programadas, además del tiempo destinado para las auditorías no programadas en el citado POA, las mismas que serán ejecutadas por el personal de la Unidad de Auditoría Interna.

El objeto del presente informe, lo constituye el Informe de Relevamiento de Información y documentación específica, sugerencias realizadas por la Contraloría General del Estado, notas de coordinación y otra documentación obtenida.

Como resultado de la información, contenida en el presente documento se resume en lo siguiente:

PROGRAMA DE OPERACIONES ANUALES (POA) DE LA UAI

- I. Recursos Humanos de la UAI
- II. Acciones a Corto Plazo de la Unidad de Auditoría Interna
- III. Descripción de las Actividades a Ejecutar
 - a) Auditoría de Confiabilidad
 - b) Auditoría Operativa
 - c) Seguimientos
- IV. Anexos del POA
 - Cálculo del Tiempo disponible para las Auditorías (Cuadro N° 1)
 - Cálculo del Tiempo Efectivo del Personal Técnico (Cuadro N° 2)
 - Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor (Cuadro N° 3)
 - Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo (Cuadro N° 4)
 - Cálculo de Pasajes y Viáticos para cada actividad (Cuadro N° 5)
 - Estimación del Costo de cada Actividad a Ejecutar (Cuadro N° 6)
 - Resumen del Costo de cada Actividad (Cuadro N° 7)
 - Cronograma de Ejecución de Actividades (Cuadro N° 8)

La Paz, Septiembre de 2021