



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de seguimiento N°** : HN/UAI/INF.SEG N° 01/2020
- Correspondiente al** : Primer Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Por el periodo** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de 25 de febrero de 2019, trabajo que se realizó de acuerdo a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (Numeral 219 Seguimiento) y comprendió la evaluación de la documentación de respaldo, considerando los periodos y actividades establecidas en el Formato II "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".
- Ejecutada en cumplimiento** : La Unidad de Auditoría Interna del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría" en cumplimiento a la Norma General de Auditoría Gubernamental N° 219 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020, efectuó el Primer Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018 y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de 25 de febrero 2019, Formato I "Información sobre Aceptación de Recomendaciones" y Formato II "Información sobre Implantación de



Gobierno Autónomo Departamental de La Paz
Servicio Departamental de Salud

Recomendaciones”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones.

Emergente del seguimiento realizado, se obtuvo los siguientes resultados:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1. Deficiencias en los Procesos de Contratación en la Modalidad de Contratación Directa, (R.01).
- 2.1.2. Incorrecta Apropiación Presupuestaria y Contable, (R.02).

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1 Pago de Refrigerio en Exceso, (R.03).
- 2.2.2 Deficiencias en Declaraciones Juradas F-110 por Pago de Refrigerios a funcionarios del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", (R.04).
- 2.2.3 Deficiencias en el Sistema Biométrico de Control de Personal (R.05).
- 2.2.4 Facturas de Servicio Telefónico que no consignan la razón social ni el NIT del Hospital Del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", (R.06).

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", habiendo efectuado el Primer Seguimiento al Informe HN/UAI/INF N° 002/2019 de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos del Hospital del Niño "Dr. Ovidio Aliaga Uría", por el Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de 2018, concluye que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue parcial, toda vez que de un total de seis (6) recomendaciones efectuadas en el informe, dos (2) fueron cumplidas, cuatro (4) no fueron cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	2	33%
Recomendaciones No Cumplidas	4	67%
Total	6	100%

La Paz, 18 de febrero de 2020

MCC
c.c. Archivo UAI