

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.AUDINT. N° 025-B/2021, Correspondiente al INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA OPERATIVA AL PROCESO DE ATENCIÓN A PERSONAS QUE VIVEN CON VIH, GESTIÓN 2020 EN EL SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD ORURO, por el periodo comprendido entre 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, ejecuta en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro de la gestión 2021.

El periodo del examen comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del 2020.

El objeto de la presente auditoría operacional constituye los documentos generados en los procesos de formulación presupuestaria, ejecución presupuestaria, historias clínicas, recibos/recetarios por la dispensación de medicamentos a PVV y otros relativos a la naturaleza de la auditoria.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. FINANCIAMIENTO DE GASTOS A ESTABLECIMIENTO Y PROGRAMA CARACTERIZADO COMO PRIMER NIVEL
2. DEVENGADO DE GASTOS, SIN INGRESO A ALMACEN Y RECEPCION CONFORME DEL BIEN O SERVICIO
3. FALTA DE SISTEMA DE INFORMATICO PARA LA GENERACION DE DATOS
4. DEFICIENCIAS EN LAS ACTIVIDADES DE CONTROL RESPECTO DE LOS GASTOS NO PAGADOS AL CIERRE DE CADA GESTIÓN Y DURANTE LA GESTIÓN.



Oruro, 29 de Diciembre de 2021

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.AUDINT. N° 026-B/2021, Correspondiente al INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL DE RECURSOS PROPIOS, GENERADOS POR LAS AÉREAS DE FARMACIA Y ODONTOLOGÍA GESTIÓN 2020 EN EL SERVICIOS DEPARTAMENTAL DE SALUD, por el periodo comprendido entre 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, ejecuta en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro de la gestión 2021.

El periodo del examen comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del 2020.

El objeto de nuestro examen lo constituyen toda la documentación e información de fuentes internas obtenidas y revisadas relacionada con los recursos propios, generados por las Área de Farmacia y Odontología gestión 2020.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. FALTA DE SISTEMA INFORMÁTICO.
2. INCOSISTENCIA DE POAIS CON EL POA DE LA UNIDAD.
3. INADECUADA ELABORACION DE POA E INDICADORES.
4. DEFICIENCIAS EN LA RECAUDACION DE RECURSOS POR LA RENOVACION ANUAL DE CONSULTORIOS ODONTOLOGICOS Y FARMACIAS.



Oruro, 30 de Diciembre de 2021

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.AUDINT. N° 027-B/2021, Correspondiente al INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO ESPECIFICO DEL PLAN DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y EL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE SOFTWARE LIBRE Y ESTÁNDARES ABIERTOS PARA EL SEDES, ejecuta en cumplimiento a "Directriz para la Formulación del Plan Anual de Auditoría gestión 2022 de las Unidades del Nivel Departamental", emitido por la Contraloría General del Estado, se realizó el Relevamiento de información Específica a efectos de verificar el cumplimiento anual de las metas establecidas en el Plan Institucional de implementación de Software Libre y Estándar Abiertos en el Servicio Departamental de Salud,

El objeto del presente informe constituye los documentos generados para la implementación del Plan de implementación de Gobierno Electrónico y el Plan de implementación del Software Libre y Estándares Abiertos en el Servicio Departamental de Salud Oruro.

Como resultado del examen realizado se identifico la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido las recomendación necesaria para subsanar las mismas:

1. FALTA DEL PLAN DE GOBIERNO ELECTRÓNICO Y EL PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE SOFTWARE LIBRE Y ESTÁNDARES ABIERTOS PARA EL SEDES



Oruro, 30 de Diciembre de 2021

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.AUDINT. N° 028-B/2021, Correspondiente al INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA OPERATIVA SOBRE EL PROCESO DE DOTACIÓN DE PERSONAL A ESTABLECIMIENTOS DE TERCER NIVEL Y CONTROL DE ASISTENCIA, GESTIÓN 2020 , por el periodo comprendido entre 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, ejecuta en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro de la gestión 2021.

El periodo del examen comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del 2020.

El objeto de la presente auditoría operacional constituyelos documentos generados en los procesos de dotación de Personal y control de asistencia en la gestión 2020, tales como memorándums de designación y transferencia, POAIs, Instructivos y otra documentación relacionada.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 1. Falta de control plan de recursos humanos**
- 2. Incorporación de personal vulnerando los procesos que comprende la dotación de personal de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Personal**
- 3. Deficiencias en la elaboración de POAIS**
- 4. Falta de control de asistencia al personal del Hospital General San Juan de Dios**
- 5. Falta de supervisión a las actividades de Recursos Humanos**



Oruro, 31 de Diciembre de 2021