



HOSPITAL DE CLINICAS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N°: HC/INF-S/UAI/AVR/002/2024

Correspondiente al:

Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe GADLP/HC/UAI/INF N°02/2022 de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021.

Por el período:

El alcance del seguimiento es la verificación del cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe GADLP/HC/UAI/INF N°02/2022 de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, trabajo realizado considerando los periodos y actividades establecidas en el Formato II "Cronograma de Implantación de Recomendaciones".

Ejecutada en cumplimiento:

Al Programa Operativo anual de la Unidad de Auditoría Interna del Hospital de Clínicas, correspondiente a la gestión 2024.

Objetivo del seguimiento

Verificar el cumplimiento de seis (6) recomendaciones pendientes de implantación reportadas en el Informe GADLP/HC/INF- S /UAI/AVR/001/2023 de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe GADLP/HC/UAI/INF N°02/2022 de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados de ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas, Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021,

Objeto del seguimiento:

Constituyen objeto del presente seguimiento los informes GADLP/HC/INF- S /UAI/AVR/001/2023 e GADLP/HC/UAI/INF N° 02/2022 de seguimiento y de Control Interno y emergente de la



evaluación a los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, el Formato II "Información sobre Implantación de Recomendaciones", así como la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de Recomendaciones.

Como resultado del seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del citado informe, se obtuvo el siguiente resultado:

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

No se dieron casos de recomendaciones no cumplidas en la presente evaluación.

CONCLUSIÓN:

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Hospital de Clínicas, habiendo efectuado el seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe GADLP/HC/UAI/INF N°02/2022 de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, se concluye que el cumplimiento de las recomendaciones fue en su integridad, toda vez que de un total de seis (6) recomendaciones pendientes de cumplimiento según GADLP/HC/INFG-S / UAI/AVR/001/2023, las mismas seis (6) recomendaciones fueron cumplidas según la presente evaluación,

RECOMENDACIÓN

Al haberse cumplido con las recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna Hospital de Clínicas, en el Informe de Auditoría Interna HC/INF-S/UAI/AVR/002/2024 de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Hospital de Clínicas, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, y considerando que no hay recomendaciones pendientes de cumplimiento se recomienda al Señor Gobernador del Departamento de La Paz, proceder con el archivo del presente informe.

La Paz, 29 de Marzo de 2024