GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE LA PAZ

SEDES LA PAZ

HOSPITAL DE CLÍNICAS La Paz - Bolivia

Hospital de Clínicas

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna Nº : Informe Interno Nº 002/2025

Correspondiente al examen sobre : Informe Anual de Actividades

Por el periodo : Comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2024.

Ejecutado en cumplimiento : En cumplimiento a lo establecido en las Resoluciones Nros. CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y CGE/0942012 del 27 de agosto de 2012 emitidas por la Contraloría General del Estado.

Objetivo del examen : Comunicar la ejecución de actividades programadas en la gestión 2024.

Objeto del examen: Actividades programadas que fueron ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.

Resultado del Informe de Actividades

Se emitieron y concluyeron los siguientes trabajos referidos a:

- Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Gastos y Recursos del Hospital de Clínicas como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023.

  - Pronunciamiento expreso en nota dirigida a la MAE como parte del examen de confiabilidad, la verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción, del personal que presta servicios en el Hospital de Clínicas, gestión 2023.

- Actividades para la etapas de planificación y ejecución de los registros y ejecución de Gastos y Recursos del Hospital de Clínicas como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros de Estados Financieros del GADLP, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024.

  - Planificación General de los registros.
  - Planificación Específica para el análisis de los registros.
  - Ejecución de actividades de registro, cuyo resultado fue comunicado mediante Informe de Auditoría GADLP/HC/UAI/INF Nº 001/2024.

- Informe de Auditoría Operativa a la eficacia de requerimiento, recepción y dispensación de medicamentos e insumos médicos de farmacia satélite de oncología correspondiente a la gestión 2023.

- Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Gastos y Recursos del Hospital de Clínicas, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz , por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022.

- Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Gastos y Recursos del Hospital de Clínicas, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021.

- Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los resultados de la Auditoría operativa a la eficacia del registro de pacientes internados e información brindada al paciente sobre la atención de los médicos por especialidad en el Hospital de Clínicas correspondiente a la gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023 y de control interno incorporados a este.

- Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los resultados de la Auditoría operativa a la eficacia de Admisión y Atención del paciente en el Hospital de Clínicas con alcance al 31 de diciembre de 2020 y de control interno incorporados a este.

CONCLUSIÓN

Por lo expuesto, conforme las actividades programadas en el Programa Operativo Anual (POA) por la gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del Hospital de Clínicas, se concluye , que dichas actividades fueron cumplidas en los plazos establecidos.

La Paz, 24 de enero de 2025