



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Dra. Lily Gabriela Montaña Viaña
MINISTRA DE SALUD

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/008/2019 correspondiente al informe de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° IAI-CI/005/2018 referido a la "Auditoría sobre la confiabilidad de los registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos, y Estados de Cuenta de la Agencia Estatal de Medicamentos y Tecnologías en Salud - AGEMED".

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CI/005/2018.

El objeto del examen fue el informe de auditoría N° IAI-CI/005/2018, referido a la auditoría de confiabilidad y la documentación de respaldo sobre la implantación de las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R1, R2, R3 y R4, de las siguientes observaciones:

- ✚ Falta de Programas Operativos Anuales Individuales "POAI`s" aprobados
- ✚ Procesamiento de Pago de Haberes
- ✚ Debilidades en controles y funciones de procesamiento de ingresos
- ✚ Cuentas por Cobrar (Devengamientos), registrados sin documentación de sustento.

Se concluye que las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CI/005/2018, de un total de cuatro (4) recomendaciones, una (1) no es aplicable y tres (3) fueron cumplidas.

La Paz, 28 de febrero de 2019