



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Dra. Lily Gabriela Montaña Viaña
MINISTRA DE SALUD

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/011/2019 correspondiente al informe de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° IAI-CI/004/2018 referido a la "Auditoria sobre la confiabilidad de los registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos, y Estados de Cuenta del Instituto Nacional de Laboratorios de Salud (INLASA), al 31 de diciembre de 2017".

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CI/004/2018.

El objeto del examen fue el informe de auditoría N° IAI-CI/004/2018, referido a la auditoria 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, R4 y R5, de las siguientes observaciones:

- ✚ Pago de multa a Impuestos Nacionales por deuda tributaria
- ✚ Debilidades en el procesamiento de planillas de haberes
- ✚ Falta de Firmas en la Planillas Mensuales de Sueldos y Salarios
- ✚ Falta de declaración jurada sobre la no percepción de otras remuneraciones
- ✚ Documentación del Área Administrativa y Financiera sin empaste y sin ubicación específica

Se concluye que las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CI/004/2018, de un total de cinco (5) recomendaciones, todas fueron cumplidas en su integridad.

La Paz, 28 de febrero de 2019