

RESUMEN EJECUTIVO

Dr. Jeyson Marco Auza Pinto
MINISTRO DE SALUD Y DEPORTES

Informe de Auditoría Interna IAI-CONF/010/2021 correspondiente al informe de control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de Registro de las operaciones y presentación de la información financiera del Centro Nacional de Enfermedades Tropicales - CENETROP, Entidad Desconcentrada del Ministerio de Salud y Deportes, al 31 de diciembre de 2020.

El objetivo de la auditoría de confiabilidad fue verificar, si el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos del Centro Nacional de Enfermedades Tropicales - CENETROP, entidad desconcentrada del Ministerio de Salud y Deportes.

El objeto de la auditoría, está constituido por la documentación e información relacionada con las operaciones financieras desarrolladas en el Centro Nacional de Enfermedades Tropicales - CENETROP, entre otros: Estados de ejecución presupuestaria de gastos e ingresos, Estados de cuenta, comprobantes de registros de gastos e ingresos C-31 y C-21, inventarios de activos fijos, inventario de almacenes, conciliaciones bancarias, partes diarios de recaudaciones y extractos bancarios.

Como resultado de la Auditoría de Confiabilidad, se concluye que el control interno relacionado con el registro de las operaciones y la presentación de la información financiera, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos del Centro Nacional de Enfermedades Tropicales - CENETROP, entidad desconcentrada del Ministerio de Salud y Deportes, toda vez que su personal aplica procedimientos y disposiciones legales en la ejecución de sus actividades financiera coadyuvando al logro de los objetivos de la entidad; sin embargo, se identificaron las siguientes debilidades de control interno, los cuales se han incluido en este informe con sus respectivas recomendaciones:

- ✚ Deficiencias en el proceso de adquisición de reactivos Programa Dengue, bajo la modalidad ANPE
- ✚ Debilidades en los procedimientos de ejecución del contrato administrativo y Orden de Compra.
- ✚ Falta de publicación de los procesos de contratación en el sistema SICOES
- ✚ Vehículos automotores registrados en el sistema V-SIAF, sin derecho propietario y sin dar uso.
- ✚ Ausencia de formulario en comisión
- ✚ Debilidades en la administración y manejo de almacenes
- ✚ Falta de realización de actividades previas por parte las Unidades solicitantes en diferentes procesos de contratación

La Paz, 26 de febrero de 2021