

RESUMEN EJECUTIVO

MINISTRA DE SALUD Y DEPORTES

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/019/2023 correspondiente al informe de segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° IAI-CONF/007/2020 referido a la "Auditoría de Confiabilidad de Registro de 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 2019".

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CONF/007/2020.

El objeto del examen constituyó información y documentación relacionada con las operaciones y actividades desarrolladas respecto a las recomendaciones formuladas en el informe de auditoría de confiabilidad N° IAI-CI/007/2020, reportadas como pendientes de cumplimiento en el informe de seguimiento IAI-SEG/015/2021.

Como resultado de la evaluación del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R1, R3, R6 y R9, de las siguientes observaciones:

- ✚ Deficiencias en la apropiación de la partida presupuestaria para pago de gastos por subsidio
- ✚ Gastos de gestión 2018 imputados a la ejecución presupuestaria de la gestión 2019
- ✚ Debilidades en los procesos de contratación
- ✚ Debilidades en el control y registros de venta de Servicios

Se concluye que las recomendaciones reportadas como pendientes de cumplimiento, en el informe de seguimiento IAI-SEG/015/2021, en el segundo seguimiento, se cumplieron en su totalidad

La Paz, 11 de agosto de 2023