



**IAI-SEG/019/2018**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Dr. Rodolfo Edmundo Rocabado Benavides  
**MINISTRO DE SALUD**

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/019/2018 correspondiente al informe de segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° UAI-IAO/001/2013 referido a la "Auditoría Operativa sobre el cumplimiento del objetivo institucional de la Lotería Nacional de Beneficencia y Salubridad - LONABOL, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2012".

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° UAI-UAO/001/2013.

El objeto del examen fue el informe de auditoría N° UAI-UAO/001/2013, referido a la auditoría operativa y el informe IAI-S/003/2016, relativo al primer seguimiento del informe citado precedentemente y la documentación de respaldo sobre la implantación de las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación al segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R2, R3 y R5, de las siguientes observaciones:

- ❖ Ausencia Inexistencia del "Manual de Procesos y Procedimientos"
- ❖ Falta de Actividades de Control y Seguimiento de los Objetivos de Gestión y objetivos específicos propuestos en la Programación Operativo Anual - Gestión 2012
- ❖ Inexistencia de Indicadores de Eficacia y Eficiencia

Se concluye que las recomendaciones reportadas en el Informe N° UAI-UAO/001/2013 y como pendiente de cumplimiento en el Informe N° IAI-S/003/2016, Primer Seguimiento, fueron cumplidas a la fecha del presente informe.

La Paz, 15 de noviembre de 2018

---



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
MINISTERIO DE SALUD  
**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

---

**IAI-SEG/019/2018**