

RESUMEN EJECUTIVO

Dr. Edgar Pozo Valdivia
MINISTRO DE SALUD

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/030/2020 correspondiente al informe de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° IAI-CI/007/2018 referido a la auditoria de confiabilidad de los registros, estado de ejecución presupuestaria de recursos y gastos, y estados de cuenta de la administración central D.A. 02 del Ministerio de Salud, al 31 de diciembre de 2017."

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CI/007/2018.

El objeto del examen fue el informe de auditoría N° IAI-CI/007/2018, referido a la auditoria de confiabilidad y la documentación de respaldo sobre la implantación de las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación del segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R4, R7, R8, R9, R15, R16 y R23, de las siguientes observaciones:

- ✚ Falta de informe sobre los descuentos a los trabajadores en salud
- ✚ Falta de depuración en la cuenta devengados por pagar
- ✚ Falta de depuración de la cuenta "Otras cuentas a pagar a corto plazo" gestiones anteriores
- ✚ Información del custodio del activo desactualizado en el Sistema V-SIAF
- ✚ Inadecuada exposición de saldos en la cuenta 12211 "Empresas Privadas Nacionales"
- ✚ Manual de Organización y Funciones desactualizado.
- ✚ Pago de multa a Impuestos Nacionales por depuración del Crédito Fiscal

Se concluye que de las recomendaciones no cumplidas reportadas en el Informe N° IAI-SEG/010/2019, de un total de siete (7) recomendaciones, dos (2) fueron cumplidas, cinco (5) fueron reformuladas y serán analizadas en la Auditoria de Confiabilidad de la Gestión 2020.

La Paz, 10 de noviembre de 2020