



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Salud y Deportes

RESUMEN EJECUTIVO

Dr. Jeyson Marco Auza Pinto
MINISTRO DE SALUD

Informe de Auditoría Interna IAI-SEG/012/2021 correspondiente al informe de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° IAI-CONF/002/2020 referido a la "Auditoria de confiabilidad de registro de operaciones y presentación de la información financiera de la Dirección General del Asuntos Administrativos y Programas del Ministerio de Salud al 31 de diciembre de 2019".

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CONF/002/2020.

El objeto del examen fue el informe de auditoría N° IAI-CONF/002/2020, referido a la Auditoria de confiabilidad de registro de operaciones y presentación de la información financiera de la Dirección General del Asuntos Administrativos, programas y proyectos del Ministerio de Salud y la documentación de respaldo sobre la implantación de las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R1 a R26, de las siguientes observaciones:

D.A. 02: DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS (D.G.A.A.)

- ✚ Deficiencias en la autorización y descargo de viajes al interior y exterior del país
- ✚ Inventario de almacenes en la Unidad de Epidemiología mantienen registrados medicamentos vencidos
- ✚ Deficiencia en la administración de vehículos
- ✚ Vehículos bajo custodia de los SEDES
- ✚ Pago de multas al Servicio de Impuestos Nacionales y Aduana Nacional de Bolivia
- ✚ Manual de procedimientos para elaboración control y ejecución de planillas de sueldos no contempla algunos procedimientos
- ✚ Transferencia de recursos a CEASS para la adquisición de medicamentos y/o suministros pendiente de entrega a los programas del Ministerio de Salud desde gestiones pasadas
- ✚ Donaciones a los programas, Malaria, Tuberculosis y ITS/VIH/SIDA sin registro presupuestario
- ✚ Observaciones identificadas en la verificación in situ de asistencia del personal médico y administrativo
- ✚ Falta de implantación de control en la dotación de medicamentos por el CEASS al Sistema Único de Salud (S.U.S) en relación a las transferencias de recursos

D.A. 05: UNIDAD DE GESTION DE PROGRAMAS Y PROYECTOS- UGESPRO



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Salud y Deportes

- ✚ Deficiencias en la apropiación presupuestaria
- ✚ Deficiencias en la activación de los bienes adquiridos por el BID 3151, gestión 2019
- ✚ Falta registro contable de obligaciones asumidas por el Proyecto Mejoramiento del Acceso a Servicios de Salud en el Alto BID 3151/BL/BO al 31 de diciembre de 2019

D.A. 11: PROGRAMA PROTECCIÓN SOCIAL MADRE NIÑ@ - BONO JUANA AZURDUY

- ✚ Deficiencias en la contratación de personal eventual
- ✚ Deficiencias en los documentos que sustenta permisos en hora de trabajo
- ✚ Deficiencia en el cálculo de pago de bono de antigüedad
- ✚ Deficiencia en la conformación de files personales
- ✚ Deficiencias en entrega de subsidios a las madres por SEDEM
- ✚ Deficiencias en la presentación del formulario único de inscripción y control de corresponsabilidades de la mujer gestante.
- ✚ Deficiencias en presentación del formulario Único del Subsidio Universal Prenatal por la Vida o formulario lista de entrega del paquete subsidio SEDEM

D.A. 13: PROGRAMA NACIONAL REDES DE FORTALECIMIENTO Y SERVICIOS DE SALUD

- ✚ Deficiencias en la acreditación de colaboradores cubanos
- ✚ Equipamiento médico, laboratorio y otros bienes entregados a la Jefa de Misión de la Brigada Médico Cubana en calidad de custodia sin la devolución respectiva.
- ✚ Deficiencias en la administración de los vehículos de propiedad del Ministerio de Salud asignados a la Brigada Médica Cubana
- ✚ Desembolso de Fondos a la Brigada Médica Cubana pendientes de descargo
- ✚ Deficiencias en la recepción de proyectores optotipos
- ✚ Deficiencias en la autorización y pago de viáticos a los colaboradores de la Brigada Cubana

Se concluye que las recomendaciones reportadas en el Informe N° IAI-CONF/002/2020, de un total de veintiséis (26) recomendaciones, nueve (9) fueron cumplida y diecisiete (17) no fueron cumplidas.

La Paz, 31 de marzo de 2021