

**MINISTERIO DE SALUD
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**INFORME DE ACTIVIDADES
GESTIÓN 2016**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de actividades IAI-IA/001/2017 **por el periodo** 1° de enero al 31 de diciembre de 2016, sobre el **cumplimiento** al Programa Operativo Anual (POA) de la gestión 2016.

Como resultado de las actividades ejecutadas al 31 de diciembre de 2016, se tiene lo siguiente:

AUDITORIAS PROGRAMADAS EN POA GESTIÓN 2016

Actividades	Días Hombre	Situación del examen
Examen de Confiabilidad de los Registros y los Estados Complementarios y de la Ejecución Presupuestaria de Gastos y Recursos del Ministerio de Salud al 31 de diciembre de 2015 -OFICINA CENTRAL E INASES	393	Concluido (Oficina Central)
		Concluido (INASES)
Labores previos al examen de Auditoria de Confiabilidad de Registros Contables y Ejecución Presupuestaria gestión 2016	77	En proceso
Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y de Presupuesto del Ministerio de Salud, de la gestión 2015 - OFICINA CENTRAL E INASES	199	Concluido (SPO)
		Concluido (SP)
Auditoria Operativa al Programa Nacional de control de la Tuberculosis respecto a la distribución oportuna de medicamentos en el departamento de Santa Cruz, gestión 2015	77	Concluido
Auditoria Operacional al Área y Análisis financiero - INASES	34	Concluido
Auditoria especial al cumplimiento del procedimiento de control oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes de la Administración Central del Ministerio de Salud, gestión 2015 - OFICINA CENTRAL E INASES	120	Concluido

Actividades	Días Hombre	Situación del examen
Auditoria especial de vacunas vencidas adquiridas para el plan de eliminación de la difteria y el tétanos en Bolivia gestiones 2010,2011 y 2012	122	En proceso
Auditoria especial sobre la adquisición y distribución de bienes adquiridos por la Caja Petrolera de Salud Oficina Nacional con la partida 33300 "Prendas de Vestir" gestión 2011 y 2012	81	En proceso
Auditoria especial a la doble declaración del crédito fiscal por la adquisición de 8 cabinas extractoras de gases y humos para los servicios departamentales y laboratorios de nutrición de INLASA - Programa de Fortalecimiento de Alimentos GAIN - gestión 2009	113	En proceso
Auditoria especial de cierre del Instituto Boliviano del Deporte la Educación Física y la Recreación Bolivia Deportes por el periodo 1 de enero al 30 de agosto de 2013	82	Concluido
Auditoria especial de pasajes y viáticos de la gestión 2014 y 2013 de INASES	32	En proceso
Seguimiento a recomendaciones de Control Interno contenido en el informe de auditoria de confiabilidad y estados de cuenta del Ministerio de Salud gestión 2014	49	Concluido
Seguimiento a recomendaciones de control interno de la auditoria operativa sobre la eficacia del sistema de programación de operaciones del Ministerio de Salud gestión 2014 informe N° IAI-CI/002/2015	22	Concluido
Seguimiento a recomendaciones de control interno de la auditoria operativa sobre el cumplimiento del objetivo institucional de Lotería Nacional de Beneficencia y Salubridad (LONABOL), entidad desconcentrada bajo tuición del Ministerio de Salud y Deportes al 31 de diciembre de 2012, informe N° UAI/IAO/001/2013	55	Concluido
Seguimiento a recomendaciones de Control Interno de la Auditoria Especial al Instituto Nacional de Salud Ocupacional sobre gastos de Bs1,092,076,61 por el periodo comprendido del 1 de septiembre de al 31 de diciembre de 2012 informe N° IAI-CI/001/2014	13	Concluido (*)
Seguimiento a recomendaciones de control interno de la Auditoria Especial de proceso de cierre de gestión del Fondo de Inversión para el deporte FID en ex Viceministerio de Deportes al 29 de agosto de 2013, informe N° IAI-CI/001/2014	30	Concluido

AUDITORIAS NO PROGRAMADAS EN POA GESTIÓN 2016

Nr o.	Actividades	Días Hombre	Situación del examen
	Reformulación informe de auditoría interna N° IAI-P/005/2010 (preliminar) y N° IAI-C/001/2011 (complementario) referente a la "auditoria especial al cumplimiento a la escala salarial del Ministerio de Salud y Deportes en la contratación de consultores de línea para el programa bono "juana azurduy" periodo del 1 de abril al 31 de diciembre de 2009.	21	En proceso
	Reformulación al Informe Preliminar N° IAI-P/006/2011 e Informe complementario N° IAI-C/002/2013 sobre "Auditoria Especial a la Adquisición de Prendar de Vestir (Sacones) como ropa de trabajo para los funcionarios del Ministerio de Salud y Deportes gestión 2009"	22	Concluido
	Auditoria especial al pago de multas por incumplimiento a deberes formales y sanción por la conducta a Impuestos Nacionales por el importe de Bs79.552, gestión 2012	33	En proceso
	Seguimiento al Informe N.º IAI.CI-001/2016 Auditoria de Confiabilidad de Registros Contables y Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Salud al 31/12/2015	42	En proceso
	Seguimiento a la Recomendaciones del Informe N° IAI-CI/005/2015, Auditoria Especial al Procedimiento de Control para la Presentación Oportuna de la DJBR al 31 de diciembre de 2014,	35	Concluido
	Seguimiento confiabilidad 2014 y 2013 - INASES	25	Concluido
	Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe N° IAI-ICI/004/2015 "Auditoria operativa sobre operación 3,1,3 adquisición y transferencia de equipos y otros para laboratorio de enfermedades renales"	9	Concluido
	Relevamiento Información observaciones: "Pagos Duplicados por el Control Integral de Salud (CIS), Control Prenatal (CPN) y Control Post-Parto (CPP)" y "Pago del Bono sin Documento de Identidad, Documento de Identidad distinto a la planilla y Nombre del Titular diferente a la Planilla".	36	En proceso

Nr o.	Actividades	Días Hombre	Situación del examen
	Relevamiento de información para efectuar la auditoria especial a las observaciones sobre Bs27,130,- pago de pasajes aéreos al personal no relacionado con el proyecto, Bs33,000,- sin descargos por viáticos transferidos a través de un fondo rotativo y Bs7,214,- por gastos no documentados del informe de auditoría externa sobre el convenio CIF UAP/FRA/1085/2006 - INLASA componente de equipamiento, por el periodo 4 de agosto al 31 de diciembre de 2012	6	Concluido
	Relevamiento de información para efectuar la Auditoria Especial sobre el robo del vehículo marca Toyota tipo LAND CRUISER, color blanco modelo 1990, con placa de control 1144 KAB, que fue extraviado en fecha 19 de noviembre de 2008.	24	En proceso
	Relevamiento de información para efectuar la Auditoria especial Subsidio Prenatal y lactancia - Al HR N° 32/2016 relación CONV	21	En proceso
	Relevamiento de información para efectuar la Auditoria Especial sobre productos químicos y farmacias	39	
	Relevamiento de Información al Fondos en Avance de las partidas presupuestarias del presupuesto de gastos 31120,34110,39500 Y 71610 del Ministerio de Salud y Deportes del 01 de enero al 31 de diciembre de 2013.	19	En proceso
	Relevamiento de información al Área de Fiscalización de la Caja CORDES - INASES	16	Concluido
	Relevamiento al Área de Recursos Humanos - INASES	13	Concluido
	Relevamiento de compra de 2 aires acondicionados - INASES	7	

La Paz 26 de Enero de 2017