



RESUMEN EJECUTIVO INFORME INF/INB/DGE/AI N° 015/2023

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONTROL INTERNO IN-BOL-AI- N°07/2019 EMERGENTE DE LA AUDITORIA AL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 02/01/2018 AL 31/03/2019.

En cumplimiento con el Plan Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2023, e instrucción impartida por el Responsable de Auditoría Interna, se efectuó el Segundo Seguimiento al Informe de Control Interno IN-BOL-AI- N°07/2019 emergente de la Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019, el mismo contenía seis (6) recomendaciones, destinadas a mejorar y fortalecer aspectos de control interno de Insumos Bolivia

Por otro lado, en la gestión 2020 en cumplimiento al Plan Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2020, se efectuó el Primer Seguimiento al Informe de Control Interno IN-BOL-AI- N°07/2019 emergente de la Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019, cuyos resultados fueron comunicados a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad mediante Informe de Primer Seguimiento INBOL/UAI/INF N° 027/2020 emitido el 31 de Agosto de 2020, en dicho informe se concluyó que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue parcial, toda vez que de un total de seis (6) recomendaciones emitidas, tres (3) fueron cumplidas, tres (3) no fueron cumplidas y producto del mencionado seguimiento se presentaron 4 nuevas observaciones de control interno

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las de siete (7) recomendaciones compuestas en, tres (3) recomendaciones pendientes de implantación del informe IN-BOL-AI-N°07/2019 emergente de la "Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019", y cuatro (4) nuevas recomendaciones del Informe INBOL/INF/UAI N° 027/2020, "Primer seguimiento a la implantación del recomendaciones del informe de control interno IN-BOL-AI- N°07/2019 emergente de la Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019".

Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe de Control Interno IN-BOL-AI- N°07/2019 emergente de la Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019, informe de primer seguimiento INBOL/UAI/INF N° 027/2020 emitido el 31 de agosto de 2020, Formato 2



“Información sobre Implantación de Recomendaciones”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones.

CONCLUSION

De la evaluación realizada al cumplimiento de las de siete (7) recomendaciones compuestas en, tres (3) recomendaciones pendientes de implantación del informe IN-BOL-AI-N°07/2019, emergente de la “Auditoria al Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 02 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019”, y las cuatro (4) nuevas recomendaciones del Informe INBOL/INF/UIA N° 027/2020, “Primer seguimiento a la implantación del recomendaciones del informe de control interno IN-BOL-AI- N°07/2019, se concluye que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue parcial toda vez que de un total de siete (7) recomendaciones, cinco (5) fueron cumplidas y dos (2) fueron no aplicables, resultados que se detallan a continuación:

Ref.	Descripción de la observación	N° de Recomendación	Resultado de la evaluación
2.1.1	Incumplimiento a los requisitos establecidos para ocupar cargos descritos en el manual de organización funciones, respeto al personal que se incorporó a insumos Bolivia	1.	Cumplida
2.1.2.	Falta de documentación en Files del Personal permanente de Insumos Bolivia	2.	Cumplida
2.1.3	Deficiencias en files de personal permanente de la entidad	4.	Cumplida
2.1.4.	Demoras y Falta de Afiliación del Personal de Insumos Bolivia a la Caja Nacional de salud	R1.	Cumplida
2.1.5.	Observaciones a la Declaración Jurada de Incompatibilidad	R3.	Cumplida
2.2.1.	Inconsistencias entre experiencia general y específica requerida en el Perfil del Puesto con relación al Cuadro de Equivalencias de Funciones	4.	No Aplicable
2.2.2.	Ausencia de formalización de Manual de Puestos	R2.	No Aplicable

Considerando los resultados alcanzados, se tiene la siguiente relación:

N°	CATEGORÍA	CANTIDAD	PORCENTAJE
1	CUMPLIDAS	5	71%
2	NO APLICABLES	2	29%
TOTAL		7	100%



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

En cumplimiento a la Resolución N° CGE-084/2011 del 02 de agosto 2011, referido a la remisión de informes de la Unidad de Auditoría Interna, cuyos resultados del presente informe son reportados a su Autoridad para fines consiguientes.

La Paz, 16 de octubre de 2023



Av. Mcal. Santa Cruz, Edif. Hansa Piso 20
Telf: 2408191 Fax: 2408266
Casilla: 7953 inbol@insumosbolivia.gob.bo
www.insumosbolivia.gob.bo



Management
System
ISO 9001:2015
ID 01 10006 1728928
www.tuv.com



BPM Codex
Alimentarios
GAO/PCP 11 1969
(Rev. 4 2003)
ID 01 18806 1629908
ID 01 18806 1629909
www.tuv.com