

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/003/2015 Primer Seguimiento al examen N° IBM/UAI/002/2014, correspondiente al examen sobre Confiabilidad de la Ejecución Presupuestaria y Estados Financieros Complementarios, por el periodo al 31/12/2013 ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) 2015.

El objetivo del examen es verificar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe IBM/UAI/002/2014 de fecha 20 de febrero de 2014.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

### **5. Resultados del Seguimiento**

#### **5.1 Recomendaciones cumplidas**

7.2 Fuentes de generación de ingresos (R.1)

7.3.3 Falta de entrega de talonarios de facturas copias por parte de técnicos y adm. Regionales (R.2)

7.4.2 Ejecución presupuestaria del grupo 10000 (R.3)

7.7 Activos fijos (R.7)

7.8 Inventario de almacén de materiales (R.8)

#### **5.2 Recomendaciones parcialmente cumplidas**

7.4.3 Ejecución presupuestaria del grupo 20000 (R.4)

7.4.4 Ejecución presupuestaria de la partida 434 equipo médico y de laboratorio (R.5)

7.4.5.1 Ejecución partida 813 IVA mercado interno (R.6)

**6. Conclusión.-** Se implanto 5 recomendaciones y 3 recomendaciones parcialmente cumplidas.

La Paz, marzo del 2015.