



**C A J A   N A C I O N A L   D E   S A L U D**  
OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

**AUDITORIA INTERNA**

**I.A.I. CBB-05/2015**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoria Interna N° **IAI CBB 05/2015**, correspondiente al examen de **Auditoria Especial a la Gestión Administrativa del Dr. Víctor Manuel Aguilar Velásquez Administrador Regional** por el periodo **junio 2012 a julio 2014**, ejecutado en cumplimiento al **cite de Gerencia General y proveído del Administrador Regional**.

El objetivo del examen es: **Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo, obligaciones contractuales y otras normas legales aplicables referidas a la Gestión Administrativa del Dr. Víctor Manuel Aguilar Velásquez Administrador Regional de la Caja Nacional de Salud Regional Cochabamba.**

El objeto del examen está constituido por la verificación de **Documentación generada y archivada en el periodo de la auditoria como ser: correspondencia recibida y despachada, Informes de Ejecución Presupuestaria, Informes de Ejecución del Programa Anual de Compras, Estados Financieros, Informes del Sistema de Tesorería (Recaudación de Recursos), Informes de Seguimiento y Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y toda la información relacionada con el período de la auditoria.**



## **RESUMEN EJECUTIVO**

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

- 1. Bienes inmuebles pendientes de regularización de trámites de inscripción en derechos reales.**
- 2. Incumplimiento de plazos procesales.**
- 3. Equipo médico autoclave transferido de la Distrital Atocha sin funcionamiento.**
- 4. Notas de pre-aviso por pérdida de activos fijos sin acciones**
- 5. Compra de 15 bombas de infusión volumétricas con fallas de funcionamiento.**
- 6. Proyecto aprobado para la construcción Policlínico Quillacollo sin ejecución.**
- 7. Proyecto de Construcción Instituto de Medicina Física y Rehabilitación abandonado.**
- 8. Fiscalización del Seguro delegado sin resultados.**
- 9. Pintura Exterior del Edificio PAISE N° 32 sin proceso de contratación.**



**C A J A   N A C I O N A L   D E   S A L U D**  
OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

**AUDITORIA INTERNA**

**I.A.I. CBB-05/2015**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

**10. Falta de seguimiento y supervisión de los procesos coactivos sociales iniciados en los diferentes juzgados de trabajo y seguridad social.**

Cochabamba, 04 de septiembre 2015