



caja petrolera de salud

DEPARTAMENTO NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: **DNAI N° 20/2019**

OFICINA NACIONAL:

Av. 16 de Julio
No. 1616
Edif. Petrolero
Tel. 2372164 - 2372163
Fax: 2362146
2313950 - 2356859
E-mail:
contacto@cps.org.bo

Referencia: Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto de la caja petrolera de salud - gestión 2018

Objetivo: Emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Presupuestos (SP) de la Caja Petrolera de Salud, gestión 2018 y de los instrumentos de control interno incorporados en él, conforme al Reglamento Específico del Sistema de Presupuestos (RE-SP) de la Caja Petrolera de Salud.

Objeto: El objeto del examen comprenderá la información y documentación procesada en los subsistemas de formulación del presupuesto, subsistema de ejecución presupuestaria y el subsistema de seguimiento y evaluación presupuestaria, por el Departamento Nacional de Planificación y Desarrollo y la Dirección Nacional Administrativa Financiera, a través del Área de Presupuestos.

Conclusión Como resultado de nuestra evaluación operativa, concluimos que el Sistema de Presupuesto y sus instrumentos de control de la Caja Petrolera de Salud son eficaces con salvedades (regular), correspondiente a la gestión 2018, excepto por los hallazgos establecidos.

ADMINISTRACIONES

DEPARTAMENTALES

- La Paz
- Santa Cruz
- Cochabamba

REGIONALES

- Camiri
- Sucre
- Tarija

ZONALES

- Oruro
- Potosí
- Trinidad

SUBZONALES

- Yacuiba
- Villamontes
- Bermejo

La Paz, diciembre de 2019