



CAJA NACIONAL DE SALUD

OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

REPARTICION: DPTO. NAL. AUDITORIA INTERNA

CITE N° IDAI-CI-01/2024

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IDAI-CI-01/2024 correspondiente a la **AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL DEPARTAMENTO NACIONAL DE RECURSOS HUMANOS GESTIONES 2015 – 2016 – 2022 Y 2023 – CONTROL INTERNO** en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2023 del Departamento Nacional de Auditoría Interna de la Caja Nacional de Salud y Memorándum DAI-M-145/2023 de 24 de agosto de 2023.

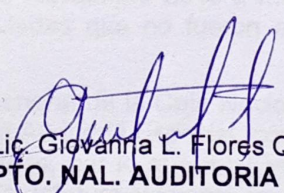
El objetivo de la auditoria es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo y otras normas legales y técnicas aplicables en relación a la base de cálculo para el pago por diferencia de haber, asimismo, determinar la existencia de indicios de responsabilidad por la función pública.

El objeto de la auditoria comprende el Informe de Relevamiento N° IDAI-R-008/17, Planillas de Haberes, Escalas Salariales, Informes Legales del Dpto. Jurídico Nal., Reglamento Interno del Personal de la C.N.S. aprobado con Resolución Ministerial N°324/04 de 29 de junio de 2004 y otra documentación inherente al caso.

Como resultado de la Auditoria, no se evidencio daño económico a la Caja Nacional de Salud, por lo que se determina que no existen indicios de responsabilidad civil, sin embargo, se han establecido deficiencias de control interno, la misma que fue expuesta en el punto 2 "Resultados del Examen" del presente informe.

El Resumen Ejecutivo del Informe IDAI-CI-01/2024, correspondiente a la **AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL DEPARTAMENTO NACIONAL DE RECURSOS HUMANOS GESTIONES 2015 – 2016 – 2022 Y 2023 – CONTROL INTERNO**, fue publicado en la página web de la entidad.

La Paz 30 de enero de 2024


Lic. Giovanna L. Flores Quispe
JEFE DPTO. NAL. AUDITORIA INTERNA a.i.
CAJA NACIONAL DE SALUD