

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° 01/2018 correspondiente a la Auditoría Operacional a la Caja de Venta de Valores de la Regional La Paz de la Caja de Salud de Caminos y R.A., por el periodo comprendido del 02/01/2017 al 31/12/2017.

El objetivo fue emitir un pronunciamiento sobre la eficacia en la Venta de Valores de la Regional La Paz que comprenden: Carnets de los asegurados Titulares, Beneficiarios y Rentistas; Formularios AF-01, AF-02, AF-03, COT-01 y Folders f-14, en conformidad con las con las Normas de Auditoría Gubernamental aplicables a la Auditoría Operacional (230 al 235), aprobadas por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/057/2016 del 06/07/2016, vigentes a partir del 01/09/2016.

Constituyo el objeto de la auditoría la documentación administrativa generada en la Caja General de la Regional La Paz, que respalda la Venta de Valores.

De la aplicación del indicador y criterio de medición desarrollado en la presente auditoría, concluimos que en la operación de Venta de Valores de la Regional La Paz son eficaces, toda vez que se ha obtenido un porcentaje mayor a la meta programada para la gestión 2017.

Se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno:

1. Área de Caja General que no ha sido incluido en el Manual de Organización y Funciones y Manual de Descripción de Puestos.
2. Falta de segregación de Funciones.

La Paz, 31 de diciembre de 2018