

RESUMEN EJECUTIVO
CSC/UAI/INF/ACT/N° 001/2026

ENTIDAD: Caja de Salud de Caminos y R.A.

REFERENCIA: INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A., POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025.

RESULTADOS: Como resultado del "INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A., POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025", la Unidad de Auditoría Interna considera oportuno informar lo siguiente:

A. DETALLE DE AUDITORIAS PROGRAMADAS

1. Pronunciamiento sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros de la Caja de Salud de Caminos y R.A., por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de julio de 2024, con CITE: CSC/UAI/INF/PRON/N°001/2025
2. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud de Caminos y R.A., al 31 de diciembre de 2024, con CITE: CSC/UAI/INF/PRON/N°002/2025.

B. AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

3. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°001/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME DE RELEVAMIENTO CSC/UAI/REL/005/2024 CORRESPONDIENTE AL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/036/2023 "ADQUISICIÓN DE AUTOCLAVE A VAPOR PARA LA



CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL TUPIZA, POR BS. 294.833,00, GESTIÓN 2023, CUCE: 23-0423-00-1367573-2-1".

4. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°002/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME CSC/UAI/IRV/005/2025 CORRESPONDEINTE AL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/011/2024 "ADQUISICIÓN DE CARRO DE PARO EQUIPADO CON DESFIBRILADOR PARA LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL TUPIZA POR BS. 77.000,00 GESTIÓN 2024, CUCE: 24-0423-00-1427125-1-1".
5. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°003/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME CSC/UAI/INF/IRV/004/2024 CORRESPONDEINTE AL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/010/2024 "ADQUISICIÓN MAQUINA DE ANESTESIA MÁS MONITOR MULTIPARAMETRICO PARA LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL TUPIZA POR BS. 259.933,00; GESTIÓN 2024 CUCE: 24-0423-00-1427197-1-1".
6. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°004/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME CSC/UAI/INF/IRV/003/2024 CORRESPONDEINTE AL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/004/2024 "ADQUISICIÓN DE CARROS DE PARO EQUIPADOS CON DESFIBRILADOR PARA LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL COCHABAMBA POR BS. 216.000,00 GESTIÓN 2024, CUCE: 24-0423-00-1415738-1-1"
7. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°005/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL INFORME CSC/UAI/INF/IRV/006/2024 CORRESPONDEINTE AL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/005/2024 "ADQUISICIÓN DE MAQUINAS DE ANESTESIA MAS

MONITORES MULTIPARAMETRICOS PARA LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL COCHABAMBA POR BS. 529.866,00 GESTIÓN 2024, CUCE: 24-0423-00-1415693-1-1".

8. Informe CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°006/2025, "INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/LP/001/2021 "ADQUISICION DE TOMOGRAFO PARA LA REGIONAL LA PAZ" CUCE:21-0423-00-1163964-1-1, con CITE: CSC/UAI/INF/CI/N°006/2025".

C. NOTAS ADMINISTRATIVAS

9. Informe CITE: "CSC/UAI/NA/N°001/2025, Nota Administrativa, emergente del Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/036/2023 Adquisición de Autoclave a vapor para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Tupiza por Bs. 294.833,00; Gestión 2023, CUCE: 23-0423-00-1367573-2-1, en relación al hallazgo 5.3.3. de los hechos analizados del punto 5.1.3. Designación de la Comisión de Calificación.
10. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°002/2025, Nota Administrativa, emergente del Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/036/2023 Adquisición de Autoclave a vapor para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Tupiza por Bs. 294.833,00; Gestión 2023, CUCE: 23-0423-00-1367573-2-1, en relación al hallazgo 5.3.10. de los hechos analizados del punto 5.1.8. Designación de la Comisión de Recepción.
11. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°003/2025, Nota Administrativa, respecto a los puntos 5.4.3. Comisión de Calificación y 5.4.11. Designación de la Comisión de Recepción emergente del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°005/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica



al Proceso de Contratación CSC/ANPE/011/2023 Adquisición de Carro de Paro equipado con Desfibrilador para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Tupiza, por Bs. 77.000,00; Gestión 2024, CUCE: 23-0423-00-1427125-1-1.

12. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°004/2025, Nota Administrativa, respecto a los puntos 5.4.3. Comisión de Calificación y 5.4.8. Designación de la Comisión de Recepción emergentes del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°004/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/010/2023 Adquisición Máquina de Anestesia más Monitor Multiparamétrico para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Tupiza, por Bs. 259.933,00; Gestión 2024, CUCE: 23-0423-00-1427197-1-1.
13. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°005/2025, Nota Administrativa, respecto a los puntos 5.1.1.7. Registro de Ejecución de Gasto C-31 Preventivo N°404 (Certificación Presupuestaria), emergentes del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°006/2024 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/005/2024 Adquisición Máquina de Anestesia más Monitor Multiparamétrico para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Cochabamba, por Bs. 529.866,00; Gestión 2024, CUCE: 24-0423-00-1415693-1-1.
14. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°006/2025, Nota Administrativa, respecto a los puntos 5.1.1.7. Registro de Ejecución de Gasto C-31 Preventivo N°402 (Certificación Presupuestaria), emergentes del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°003/2024 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/004/2024 Adquisición Carro de Paro Equipado con Desfibrilador para la Caja de Salud de Caminos y R.A. -



Regional Cochabamba, por Bs. 216.000,00; Gestión 2024, CUCE: 24-0423-00-1415738-1-1.

15. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°007/2025, Nota Administrativa, respecto a los puntos 5.1.8. Designación de la Comisión de Recepción, emergentes del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°006/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/ANPE/005/2024 Adquisición de máquinas de Anestesia más Monitores Multiparamétricos para la Caja de Salud de Caminos y R.A. - Regional Cochabamba, por Bs. 529.866,00; Gestión 2024, CUCE: 24-0423-00-1415693-1-1.
16. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°008/2025, Nota Administrativa, respecto al punto 5.3.24 Relacionado al punto 5.1.7.5. Acta de Ingreso de Activos Fijos y Acta de Custodia, emergentes del Informe de Relevamiento CSC/UAI/INF/IRV/N°001/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/LP/001/2021 Adquisición de Tomógrafo para la Regional La Paz, CUCE: 21-0423-00-1163964-1-1.
17. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°009/2025, Nota Administrativa, respecto al punto 5.3.13 Relacionado al punto 5.1.3.3. Informe de evaluación y recomendación, emergentes del Informe CSC/UAI/INF/IRV/N°001/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/LP/001/2021 Adquisición de Tomógrafo para la Regional La Paz, CUCE: 21-0423-00-1163964-1-1.
18. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°010/2025, Nota Administrativa, respecto al punto 5.3.14 Relacionado al punto 5.1.4.1. Resolución de Adjudicación, emergentes del Informe CSC/UAI/INF/IRV/N°001/2025 correspondiente al Relevamiento



de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/LP/001/2021 Adquisición de Tomógrafo para la Regional La Paz, CUCE: 21-0423-00-1163964-1-1.

19. Informe CITE: CSC/UAI/NA/N°011/2025, Nota Administrativa, respecto al punto 5.3.17 Relacionado al punto 5.1.5.2. Verificación de la Legalidad de la Documentación presentada por el proponente adjudicado y Elaboración de Contrato, emergentes del Informe CSC/UAI/INF/IRV/N°001/2025 correspondiente al Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación CSC/LP/001/2021 Adquisición de Tomógrafo para la Regional La Paz, CUCE: 21-0423-00-1163964-1-1.

D. INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA

20. Informe CITE: CSC/UAI/RLV/N°001/2025, "RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA A LA PARTIDA "24000 - INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN" EJECUTADA POR LA REGIONAL TARIJA DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. DURANTE LA GESTIÓN 2023 Y EL PRIMER SEMESTRE DE LA GESTIÓN 2024."
21. Informe CITE: CSC/UAI/INF/IRV/N°002/2025, "RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/ANPE/036/2023 "ADQUISICIÓN DE AUTOCLAVE A VAPOR PARA LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. - REGIONAL TUPIZA, POR BS. 294.833,00, GESTIÓN 2023, CUCE: 23-0423-00-1367573-2-1"
22. Informe CITE: "CSC/UAI/INF/IRV/N°001/2025, "RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN CSC/LP/001/2021 "ADQUISICION DE TOMOGRAFO PARA LA REGIONAL LA PAZ" CUCE:21-0423-00-1163964-1-1"



23. Informe CITE: CSC/UAI/INF/RV/N°001/2025, RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL COMITÉ DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A."

E. INFORMES DE SEGUIMIENTO

24. Informe con CITE: CSC/UAI/INF/SEG/N°001/2025, "Primer Seguimiento a la Implantación de las Deficiencias de Control Interno contenidas en el Informe CSC/UAI/INF/PRO/N°002/2024 Pronunciamiento sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud de Caminos y R.A. al 31 de diciembre de 2023".
25. Informe con CITE: CSC/UAI/INF/SEG/N°002/2025, "Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones contenidas en el Informe CSC/UAI/INF/CONF/CI/N°002/2022, referente al Informe de Control Interno sobre el Examen de Confiabilidad a los Registros de la Caja de Salud de Caminos y R.A. al 30 de junio de 2022 de la partida 25120 "Gastos Especializados en Atención Médica y Otros" y la partida 34200 "Productos Químicos y Farmacéuticos"
26. Informe con CITE: CSC/UAI/INF/SEG/N°003/2025, "Segundo Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones contenidas en el Informe CSC/UAI/INF/CONF/CI/N°001/2023, referente al Informe de Control Interno sobre el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud de Caminos y R.A. al 31 de diciembre de 2022"

La Paz, febrero de 2026

