

RESUMEN EJECUTIVO

CSC/UAI/INF/CI/N°001/2026

INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA EVALUACIÓN DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA CASO "PROVISIÓN DE INSUMOS (DESINFECTANTES Y ANTISÉPTICOS) REGIONAL SANTA CRUZ - GESTIÓN 2024".

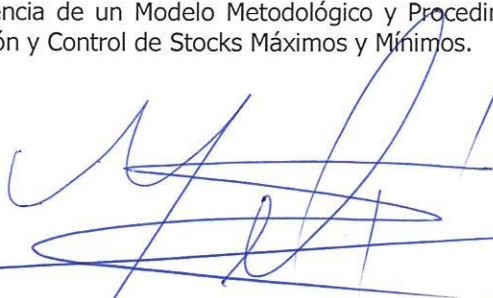
OBJETIVO.- El objetivo del presente informe de control interno es expresar y poner en conocimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Caja de Salud de Caminos y R.A., los hallazgos de control interno emergentes del Informe de Relevamiento CSC/DGE/DAI/IT/11/2026, Relevamiento de Información específica a la "Evaluación de Información Específica Caso Provisión de Insumos (Desinfectantes y Antisépticos) Regional Santa Cruz - Diciembre Gestión 2024", en aplicación de lo establecido en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental aprobadas con Resolución CGE/037/2026 del 27 de febrero de 2026, en su numeral 217 "Relevamiento de Información", emitidas por la Contraloría General del Estado.

ALCANCE. - El trabajo fue desarrollado de acuerdo a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, conforme a la norma 217 "Relevamiento de Información", aprobadas mediante Resolución N° CGE/037/2026 de fecha 27 de febrero de 2026, emitida por la Contraloría General del Estado.

El trabajo de seguimiento comprendió el análisis de la documentación de respaldo de las acciones Reportadas en el Informe CSC/DGE/DAI/IT/11/2026 correspondiente al "Caso Provisión de Insumos (Desinfectantes y Antisépticos) Regional Santa Cruz – Gestión 2024".

RESULTADOS.- Como resultado del Relevamiento de Evaluación de Información Específica mencionado, consideramos oportuno informar, para conocimiento y acción correctiva inmediata lo siguiente:

- 5.1. Adopción de procedimientos excepcionales mediante la figura informal de "Adelanto de Insumos".
- 5.2. Ausencia de Registro Formal e Ingreso Informático de Existencias en el Sistema De Almacenes.
- 5.3. Inexistencia de un Modelo Metodológico y Procedimientos Técnicos para la Planificación, Determinación y Control de Stocks Máximos y Mínimos.




Lic. Nelson Alvarado Salazar
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A.

La Paz, junio de 2026.