



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°007/2016, correspondiente al segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe: IN-BOL-AI- N°009/2013 "Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios", IN-BOL-AI-N°005/2014 "Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos" e IN-BOL-AI-N°008/2015 "Auditoría SAYCO del Sistema de Organización Administrativa", ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual, auditorías no programadas, Gestión 2016.

**El Objetivo del Seguimiento** verificar el cumplimiento de las recomendaciones pendientes, contenidas en los informes de referencia y evaluar las acciones realizadas por las unidades responsables para su cumplimiento.

**El Objeto del Seguimiento** es el cumplimiento de las recomendaciones pendientes de los informes de referencia; así como, la documentación generada como resultado de la aplicación del cronograma de implantación de recomendaciones establecidas en el Formato 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la Republica (actual Contraloría General del Estado).

Como resultado del trabajo realizado al cumplimiento de las recomendaciones (segundo seguimiento) a los informes: IN-BOL-AI- N°009/2013 "Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, IN-BOL-AI-N°005/2014 "Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos" e IN-BOL-AI-N°008/2015 "Auditoría SAYCO del Sistema de Organización Administrativa", se concluye que de 3 recomendaciones (100%) pendientes, estas fueron cumplidas.

### Recomendaciones Cumplidas (100%)

| N°    | HALLAZGO                                                                        | DETALLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | UNIDAD RESPONSABLE                                                                                                                      |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R.2.1 | Falta de elaboración del Reglamento Especifico del SABS                         | Mediante Resolución Administrativa N°004/2016 de 12 de enero de 2016, se aprueba el Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios. En consecuencia, consideramos que la recomendación fue cumplida.                                                                                                                                                                                                                        | Gerencia Administrativa Financiera, Profesional Administración de Bienes y Servicios                                                    |
| R.2.2 | Como mejorar el control para la presentación oportuna de descargos por viáticos | La Gerencia Administrativa Financiera mediante Comunicación Interna IN-BOL/GAFN°030/2013 reitero al personal de Insumos Bolivia el plazo máximo de la presentación de descargos de pasajes y viáticos. Asi mismo de una muestra representativa de comprobantes por concepto de pasajes y viáticos, los informes están de acuerdo a los plazos establecidos según Reglamento Interno. Por consiguiente, consideramos que la recomendación fue cumplida. | Gerencia Administrativa Financiera, Gerencia de Planificación y Gestión de Convenios, Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización. |
| R.2.3 | Manual de Procesos y Procedimientos desactualizado                              | Mediante Resolución Administrativa N°165/2015 de 31 de diciembre de 2015, se aprueba el Manual de Procesos y Procedimientos de Insumos Bolivia actualizado. Por consiguiente la recomendación fue cumplida.                                                                                                                                                                                                                                            | Gerencia Administrativa Financiera, Gerencia de Planificación y Gestión de Convenios, Gerencia de Comercio Exterior y Comercialización. |

*Lic. Matilde Saravia Quispe*  
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA  
REGISTRO PROF. CAULP: 4538  
INSUMOS - BOLIVIA

Av. Mcal. Santa Cruz, Edif. Hansa Piso 20  
Telf. 2408191 Fax: 2408266  
Casilla 7953 [info@insumosbolivia.gob.bo](mailto:info@insumosbolivia.gob.bo)  
[www.insumosbolivia.gob.bo](http://www.insumosbolivia.gob.bo)

La Paz, 23 de mayo de 2016