



Caja
Bancaria
Estatal de Salud



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD: Caja Bancaria Estatal de Salud

INFORME: CBES/UAI/INF/ No.10/2024

REFERENCIA : Programa operativo anual de auditoría interna de la Caja Bancaria Estatal de Salud, correspondiente a la gestión 2025.

OBJETIVOS: Programar las actividades anuales sobre la base de la planificación estratégica considerando los recursos humanos, materiales y financieros disponibles en auditoría interna de la Caja Bancaria Estatal de Salud.

ACTIVIDADES A REALIZAR : Se ha definido las siguientes actividades par ala gestión 2025.

- Examen de confiabilidad de los Estados Financieros de la Caja Bancaria Estatal de Salud de la gestión 2024.
- Examen de confiabilidad de los Registros de la Caja Bancaria Estatal de Salud de la gestión 2025.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de Auditoría Interna CBES/UAI/ No.01/2024, emergente de la Auditoría de confiabilidad de los registros de la Caja Bancaria Estatal de Salud.
- Actividades a realizar (Auditorías de posibles indicios de responsabilidad, notas administrativas si correspondiera) con base a lo determinado en el Relevamiento de información específica recomendado por la CGE en el informe No.IX/DP14/J23B1.
- Evaluación del informe del Comité de seguimiento de control interno de la CBES.
- Auditoría operacional sobre el POA/2024 de la Unidad de Bioestadística (según relevamiento de información).
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de Auditoría Interna CBES/UAI/ No.03/2024, emergente de la Auditoría de confiabilidad de los registros estados financieros de la Caja Bancaria Estatal de Salud.
- Auditoría de cumplimiento de planillas salariales y doble percepción de la gestión 2024
- Actividades de cierre de la gestión 2025 de acuerdo al instructivo de MEFP y CBES.