



Instituto de Gastroenterología Boliviano - Japonés

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2023

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés (IGBJ) correspondiente a la gestión 2023, fue elaborado considerando las directrices establecidas por la Contraloría General del Estado, el cual contempla las siguientes actividades a corto plazo:

- Auditoria de Confiabilidad de los Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022.
 - Pronunciamiento expreso en nota dirigida a la MAE como parte del examen de confiabilidad, referido a la verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción, del personal que presta sus servicios en el IGBJ, gestión 2022.
- Actividades para las Etapas de Planificación y Ejecución de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023.
- Un Informe de Auditoria Operativa a la eficacia de los procesos en la prestación de Servicios de Radiología del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, por la gestión 2022.
- Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020.
- Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de auditoría referido al Examen de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, como parte del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de La Paz, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021.
- Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de los resultados de la Auditoria Operacional a la eficacia en la ejecución del proyecto "Equipamiento médico del Instituto Gastroenterológico Boliviano Japonés" emergente del Convenio Interinstitucional de Financiamiento CIF UAP/JAP/1281/2017 y del control interno incorporado a este.

La Paz, septiembre 29 de 2022