



**Caja
Bancaria
Estatad de Salud**



MINISTERIO DE SALUD Y DEPORTES
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD: Caja Bancaria Estatal de Salud

INFORME: CBES/UAI/INF/ No.06/2026

REFERENCIA: Plan Operativo Anual de Auditoría Interna de la Caja Bancaria Estatal de Salud, correspondiente a la gestión 2027.

OBJETIVOS: Reformulación, Planificar las actividades anuales 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 para la gestión 2027.

- Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estado Financieros de la Caja Bancaria Estatal de Salud Gestión 2026 y Pronunciamiento "Consultores por Producto".
- Auditoria de Confiabilidad de los Registros de la Caja Bancaria Estatal de Salud Gestión 2027.
- Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría Interna emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros 2025
- Relevamiento de información del informe del Comité de seguimiento de control interno de la Caja Bancaria Estatal de Salud.
- Auditoria de cumplimiento de planillas salariales y Doble Percepción del personal eventual de las regionales Trinidad, Sucre, Cochabamba y Oruro de la Caja Bancaria Estatal de Salud, gestión 2026.
- Seguimiento a la Auditoria de Cumplimiento de planillas salarias y Doble Percepción del personal eventual de la Regional La Paz de la Caja Bancaria Estatal de Salud de la gestión 2025
- Actividades de cierre de gestión de acuerdo al instructivo de cierre del MEFP.

Lic. Iblin A. Rosso Flores
AUDITOR INTERNO a.i.
CAJA BANCARIA ESTATAL DE SALUD
CAULP N° 3763 - CAUS N° 6990