



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE PANDO

Gestión: Dr. Regis Richter Alencar
Servicio Departamental de Salud de Pando
Unidad de Auditoría Interna



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTION 2024

El Programa Operativo Anual 2024 del Servicio Departamental de Salud de Pando del Gobierno Autónomo Departamental de Pando, fue elaborado en función al COMUNICADO CGE/15/2023, Programación de Actividades Correspondientes a la Gestión 2024 de Unidades de Auditoría Interna de las Entidades y Empresas Públicas, del fecha 02 de agosto de 2023 y las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (N° 304) y en consideración al numeral 12, del “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna” aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El Contenido de las actividades programadas por la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Departamental de Salud de Pando del Gobierno Autónomo Departamental de Pando, incluye los tiempos y costo de las auditorías programadas, además del tiempo destinado para las actividades no programadas, las actividades programadas comprende: un (1) Auditoría de Confiabilidad a los Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Pando, gestión 2023, (1) Auditoría de Confiabilidad a los Registros del Servicio Departamental de Salud de Pando del Gobierno Autónomo Departamental de Pando, gestión 2024, un (1) Auditoría de Cumplimiento al Proceso de Contratación y pago de los Servicios de consultoría en línea de seis (6) profesionales médicos, contratados para la atención y tratamiento de pacientes con coronavirus en los municipios de Bolpebra, San Lorenzo, Santa Rosa del Abuna, Ingavi, San Pedro y Nueva Esperanza, correspondiente al periodo comprendido entre el 12 de mayo al 31 de diciembre de 2022, un (1) Revisión sobre el 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, gestión 2023, un (1) Segundo Seguimiento a las observaciones realizadas al Servicio Departamental de Salud de Pando, emergentes de la auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Pando gestión 2021, un (1) Seguimiento a las observaciones realizadas al Servicio Departamental de Salud de Pando, emergentes de la auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Pando gestión 2022.



Cobija, 27 de septiembre de 2023

