UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna Nº :	IGBJ/UAI/INF.SEG N°005/2026
Correspondiente al examen sobre:	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Auditoria Interna IGBJ/UAI/INF N°002/2024 referido a la Auditoria Operativa a la eficacia del proceso de prestación de servicios de Laboratorio Clínico del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés por la gestión 2023,
Ejecutada en cumplimiento :	De acuerdo al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria Interna del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, correspondiente a la gestión 2026.
Objetivo del examen:	Verificar el cumplimiento de quince (15) recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoria Interna IGBJ/UAI/INF Nº002/2024 referido a la Auditoria Operativa a la eficacia del proceso de prestación de servicios de Laboratorio Clínico del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés por la gestión 2023..
Objeto del examen:	Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe de Auditoria Interna IGBJ/UAI/INF Nº002/2024 referido a la Auditoria Operativa a la eficacia del proceso de prestación de servicios de Laboratorio Clínico del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés por la gestión 2023, el Formato I "Información sobre Aceptación de Recomendaciones" y Formato II "Información sobre Implantación de Recomendaciones", así como la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones.

Como resultado del seguimiento al cumplimento de recomendaciones del citado informe, se obtuvo el siguiente resultado:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Ausencia de instrumentos administrativos de control debidamente aprobados (R.01)
2. Falta de un documento formal de mantenimiento y gestión de equipos médicos para el Servicio de Laboratorio Clínico (R.03
3. Registros de control por la prestación de servicios de laboratorio con información parcial. (R.04, R.05)

SEDES LA PAZ: calle Capitán Ravelo No. 2180 (Zona Sopocachi) Central Piloto: 2240954 - 2440954 - 2440956 - 2443885
IGBJ: Av. Saavedra s / n Interior Hospital de Clínicas Telf.: 2246424 - Fax: 2246243 Página web: www.igbj.org.bo - info@igbj.org.bo - Casilla Postal 8578
Fax: 2441749 - Página Web: www.sedeslapaz.gob.bo
www.gobernacionlapaz.gob.bo info@governacionlapaz.gob.bo La Paz - Bolivia

4. Resultados de estudios sin firmas e información de registro de habilitación del servicio de laboratorio (R.07 y R.08)
5. Rol de turno del personal del servicio laboratorio clínico sin el visto bueno del Director del Instituto (R.13)
6. Falta de inventario de documentación del Servicio Laboratorio Clínico (R.14)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Ausencia de instrumentos administrativos de control debidamente aprobados (R.02)
2. Falta de uniformidad en la emisión de reportes de resultados de estudios de laboratorio clínico (R.09)
3. Inconsistencia en la información referida a la producción de servicios (R.10)
4. Registro parcial del control de inventarios en kardex del servicio de laboratorio (R.11 y R.12)
5. Falta de inventario de documentación del Servicio Laboratorio Clínico (R.15)

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

1. Registros de control por la prestación de servicios de laboratorio con información parcial (R.06)

CONCLUSIÓN:

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés, habiendo efectuado el seguimiento a las recomendaciones expuestas en el Informe de Auditoria Interna IGBJ/UAI/INF N°002/2024 del 30 de diciembre de 2024 referido a la Auditoria Operativa a la eficacia del proceso de prestación de servicios de Laboratorio Clínico del Instituto de Gastroenterología Boliviano Japonés por la gestión 2023, se concluye, que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue parcial, toda vez que de un total de quince (15) recomendaciones efectuadas en el citado informe, ocho (8) fueron cumplidas, seis (6) no fueron cumplidas y un (1) no fue sujeto de evaluación, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	8	53%
Recomendaciones No Cumplidas	6	40%
Recomendaciones No Aplicables	1	7%
Total	**15**	**100%**

La Paz, 09 de octubre de 2026

Calle Comercio 1200 esq. Ayacucho Telfs.: 2204340 - 2204127 - 2203535 Fax: 2204182
www.lapaz.gob.bo info@gobernacionlapaz.gob.bo La Paz - Bolivia