



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURÍA PÚBLICA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA “JUAN MISAEL SARACHO”
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CARRERA DE CONTADURÍA PÚBLICA



TALLER DE PROFESIONALIZACIÓN
CAJA NACIONAL DE SALUD REGIONAL- TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS “PROCESOS DE DOTACIÓN DE
PERSONAL, EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Y MOVILIDAD DE PERSONAL”
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

DOCENTE GUÍA:

MSC. LIC. ANSELMO RODRIGUEZ ORTEGA

POSTULANTES:

- CECILIA ANDREA LOPEZ CALDERON
- FLOR CELESTE MACHACA CHOQUE
- BEATRIZ GRACIELA TORRES CUARITA

Taller de profesionalización, presentado a consideración de la **UNIVERSIDAD AUTÓNOMA “JUAN MISAEL SARACHO”**, como requisito para optar el Grado Académico de Licenciatura en Contaduría Pública.

TARIJA-BOLIVIA

GESTION 2024



M.Sc. Lic. Anselmo Rodríguez Ortega
DOCENTE GUÍA

M.Sc. Lic. Paul Antonio Bejarano Carrasco
DECANO
FACULTAD DE CIENCIAS
ECONÓMICAS Y FINANCIERAS

M.Sc. Lic. John Vaca Jerez
VICEDECANO
FACULTAD DE CIENCIAS
ECONÓMICAS Y FINANCIERAS

M.Sc. Lic. Juana Ada Tapia Salazar
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
Y FINANZAS
PRESIDENTE DE MESA

M.Sc. Lic. Carlos Cabrera Iñiguez
TRIBUNAL

M.Sc. Lic. Carlos Salinas Arnold
TRIBUNAL



El Tribunal calificador del presente trabajo, no se solidariza con la forma, términos, modos y expresiones vertidas en el mismo, siendo esta responsabilidad del autor.



DEDICATORIA

Con infinita gratitud, dedicamos este trabajo a Dios, quien ha sido nuestro apoyo constante, nuestro guía inquebrantable y fuente inagotable de sabiduría en cada paso de este camino.

Dedicamos este trabajo a las personas que fueron nuestra mayor inspiración y apoyo, a nuestros padres, por su amor incondicional su sacrificio y por siempre creer en nosotras. A nuestros hermanos y hermanas, por su constante compañía y apoyo en los momentos difíciles; a nuestra familia, por su cariño y por estar a nuestro lado en cada paso de este camino.



AGRADECIMIENTOS

En primer lugar, agradecemos a Dios por brindarnos su sabiduría a lo largo de nuestras vidas y carrera universitaria. Deseamos expresar nuestro profundo agradecimiento a nuestros padres quienes fueron la roca sólida en nuestra vida y los pilares que han sostenido cada paso de nuestro camino académico y personal.

A nuestros hermanos y hermanas, por su amor incondicional, sus palabras de aliento y su apoyo inquebrantable.

A nuestro querido Docente Guía M.Sc. Lic. Anselmo Rodríguez, queremos expresar nuestro más profundo agradecimiento por su dedicación y orientación durante este periodo académico, sus sabios consejos, paciencia y apoyo constante han sido fundamental para transformar los desafíos en oportunidades de aprendizaje.

A nuestra querida Lic. Jael de la Quintana Jefe de Auditoría Interna de la C.N.S, le agradecemos de corazón por aceptarnos como sus pasantes, por compartir sus conocimientos, guiarnos en este periodo académico, por cada palabra de aliento que han contribuido en nuestro desarrollo educativo y por su sincera amistad.



PENSAMIENTO

“Todo el mundo habla de paz, pero nadie educa para la paz, la gente educa para la competencia y este es el principio de cualquier guerra. Cuando eduquemos para cooperar y ser solidarios unos con otros, ese día estaremos educando para la paz.”

María Montessori.



CAJA NACIONAL DE SALUD REGIONAL TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS PROCESOS DE “DOTACIÓN DEL
PERSONAL, EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Y MOVILIDAD DE PERSONAL”
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2023

ÍNDICE

MARCAS DE AUDITORÍA

Nº	SÍMBOLO	SIGNIFICADO
1	T/R	Trabajo Realizado.
2	✓	Verificado con Información.
3	¥	Existe Evidencia del POAI.
4	✚	Verificado con el Formulario de Evaluación del Desempeño.
5	①	Deficiencias.
6	PPE	Papel Proporcionado por la Entidad.



CAJA NACIONAL DE SALUD REGIONAL TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS PROCESOS DE “DOTACIÓN DE
PERSONAL, EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Y MOVILIDAD DE PERSONAL”
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2023

ÍNDICE GENERAL DE LEGAJOS

CONTENIDO	ABREVIACIÓN
LEGAJO RESUMEN	LR
LEGAJO CORRIENTE	LC
LEGAJO DE PROGRAMACIÓN	LP
LEGAJO PERMANENTE	PP



CAJA NACIONAL DE SALUD REGIONAL TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS PROCESOS DE “DOTACIÓN DEL
PERSONAL, EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Y MOVILIDAD DE PERSONAL”
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2023

LEGAJO RESUMEN

ÍNDICE GENERAL

CONTENIDO	REF. P/T
RESUMEN EJECUTIVO	LRA
INFORME DE AUDITORÍA	LRB
CARTA GERENCIA	LRC
FORMULARIO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL PERSONAL	LRD
CORRESPONDENCIA EXPEDIDA Y RECIBIDA	LRE

La validez de la información contenida en este legajo ha sido confirmada y aprobada por:

Nombres y Apellidos	Cargo	Fechas de aprobación y elaboración	Firmas
Msc. Lic. Anselmo Rodríguez Ortega	Supervisor	31/10/2024	
Elaborado por:			
Univ. Cecilia Andrea López Calderón	Estudiante	31/10/2024	
Univ. Flor Celeste Machaca Choque	Estudiante	31/10/2024	
Univ. Beatriz Graciela Torres Cuarita	Estudiante	31/10/2024	