



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf. Piloto 2436242 • Fax 2434777
Casilla de Correo 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

RESUMEN EJECUTIVO INF. U.A.I. N° 002/2024

Informe de Auditoría Interna INF. U.A.I. N° 002/2024, referido al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario La Paz, correspondiente a la gestión 2023. Informe preparado en aplicación al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El objetivo del informe es determinar e informar sobre el grado de cumplimiento de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2023.

El objeto del informe lo constituye el control de tiempos en los exámenes realizados, así como los antecedentes e informes de auditoría y legajos de papeles de trabajo, que exponen el grado de ejecución de las actividades programadas y no programadas en la gestión 2023.

Como **resultado** de la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2023, se exponen los siguientes cuadros:

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA DE LA GESTIÓN 2023

No.	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nro. INFORME
1.	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022.	Concluido	INF. U.A.I. N° 001/2023 del 13/01/2023 INF. U.A.I. N° 003/2023 del 24/02/2023 INF. U.A.I. N° 004/2023 del 24/02/2023
2.	Auditoría Operacional al Proceso de Afiliación y Vigencia de Derechos, gestión 2022.	Concluido	U.A.I. N° 012/2023 del 30/01/2024
3.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas del Informe U.A.I. N° 007/2021 del 22/07/2021 de Auditoría Especial de Cumplimiento Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada funcionario del SSU-LP, gestiones 2017, 2018, 2019 y 2020.	Concluido	U.A.I. N° 008/2023 del 31/08/2023
4.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe U.A.I. N° 003/2022 de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2021.	Concluido	U.A.I. N° 006/2023 del 30/06/2023



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777
Casilla de Correo: 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

INF. U.A.I. N° 002/2024

No.	ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL	Nro. INFORME
5.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe U.A.I. N° 005/2021 de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2020.	Concluido	U.A.I. N° 005/2023 del 30/06/2023
6.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe U.A.I. N° 011/2019 de Auditoría Especial Pago de Recargo Nocturno, gestión 2018.	Concluido	U.A.I. N° 009/2023 del 15/09/2023
7.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe U.A.I. N° 014/2019 Evaluación Sistema de Presupuestos, gestión 2018.	Concluido	U.A.I. N° 010/2023 del 19/09/2023
8.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe del Auditor Independiente de los Estados Financieros, gestión 2018 (<i>Firma Gutiérrez & Thompson</i>).	Concluido	U.A.I. N° 013/2023 del 30/01/2024

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS POA DE LA GESTIÓN 2023

N°	ACTIVIDADES	Situación del Examen	Nro. de Informe/Fecha
	Relevamientos de Información		
1.	Relevamiento de Información Específica sobre el Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 del 21/12/2022 y su Procedimiento sobre la Labor del Comité de Seguimiento de Control Interno, Resolución N° CGE/114/2022.	Concluido	SSU/UAI/REL.V. N° 001/2023 del 30/06/2023
2.	Relevamiento de Información Específica sobre el pago al Hospital Agramont por atenciones médicas en Terapia Intensiva al asegurado Víctor Nazareno Chávez Quispe (+).	Concluido	SSU/UAI/REL.V. N° 002/2023 del 08/09/2023


Lic. Ruddy Ali Calle
JEFE a.i. UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
REG. PROF. CAULP 3313
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ

La Paz, 31 de enero de 2024.