



RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL – UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, GESTIÓN 2024

- Entidad:** Seguro Social Universitario La Paz.
- Referencia:** Programa Operativo Anual gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario La Paz, actividad ejecutada en cumplimiento al *“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 N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y Comunicado CGE/15/2023 de fecha 02 de agosto de 2023 emitido por la Contraloría General del Estado.
- Objetivo:** El objetivo de la programación anual, es contar con un instrumento de planificación a efectos de determinar las actividades a ejecutar y en el que se incluye los recursos humanos para el cumplimiento de los objetivos propuestos.
- Objeto:** El objeto de la programación está constituido por la evaluación a las operaciones que ejecuta el Seguro Social Universitario La Paz, los requerimientos de la Máxima Autoridad Ejecutiva, Ministerio de Salud y Deportes (*ente tutor*) y la Contraloría General del Estado.
- Resultados:** Como resultado de la Programación Anual de Actividades gestión 2024, se ha determinado la ejecución de las siguientes actividades:
- Auditoría de Confianza de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023. (*Etapas de Comunicación de Resultados sobre Registros*).
 - Auditoría de Confianza de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023. (*Etapas de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados sobre los Estados Financieros*).
 - Auditoría de Confianza de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2024. (*Etapas de Planificación General, Específica, y Ejecución de Registros*).
 - Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe INF. U.A.I. N° 001/2023 del 13/01/2023 emergente del Informe de Confianza de los Registros y las Deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022. (*12 recomendaciones*).



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf.: Piloto: 2434262 • Fax: 2434777
Casilla de Correo: 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

- Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe INF. U.A.I. N° 004/2023 del 24/02/2023 emergente del Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022. (11 recomendaciones).
- Segundo seguimiento a las recomendaciones pendientes de cumplimiento del informe INF. U.A.I. N° 006/2023 del 30/06/2023 emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2021. (12 recomendaciones)
- Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 del 21 de diciembre de 2022 y su Procedimiento sobre la Labor del Comité de Seguimiento de Control Interno, Resolución N° CGE/114/2022, gestión 2024.
- Relevamiento de información sobre los contratos administrativos que dieron origen a los anticipos registrados en cuentas transitorias y de control. Caso: *Márquez Alba Ramiro*.
- Relevamiento de información sobre los contratos administrativos que dieron origen a los anticipos registrados en cuentas transitorias y de control. Caso: *Terán Gutiérrez Vladimir*.
- Relevamiento de información sobre los contratos administrativos que dieron origen a los anticipos registrados en cuentas transitorias y de control. Caso: *Soluciones Corporativas*.

Lic. Ruddy Ali Calle
JEFE a.i. UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
REG PROF CA/PLC 3313
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ

La Paz, 28 de septiembre de 2023.