



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° 003/2026**

Informe: Informe INF. U.A.I. N° 003/2026, correspondiente al Informe Anual de Actividades Gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario La Paz (SSU-LP).

Realizado 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 CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

Objetivo: El objetivo del informe es evaluar el cumplimiento del Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2025.

Objeto: El objeto está constituido por la información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2025.

Resultados: Como resultado de la ejecución de actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna del (SSU-LP) durante la gestión 2025, se tiene lo siguiente:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS (POA) GESTIÓN 2025

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
	Auditorías por Mandato Legal	
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2024. (Etapa de comunicación de resultados sobre registros)	Cumplido
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2024. (Etapa de Planificación, Ejecución y Comunicación de Resultados sobre los Estados Financieros)	Cumplido
2	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2025. (Etapa de Planificación General, Planificación Específica y Ejecución de Resultados)	En proceso
3	Auditoría de Cumplimiento de Planillas Salariales - Doble Percepción del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2024.	Cumplido
	Seguimientos	
4	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 001/2024 del 15/01/2024, emergentes del Informe Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023.	Cumplido
5	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 003/2024 del 28/02/2024, emergentes del Informe Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023.	Cumplido
6	Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 012/2023 del 30/01/2024, emergentes del Informe Auditoría Operacional al proceso de afiliación, desafiliación y re afiliación para la seguridad social de corto plazo y vigencia de derechos en el Seguro Social Universitario La Paz, gestión 2022.	Cumplido



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

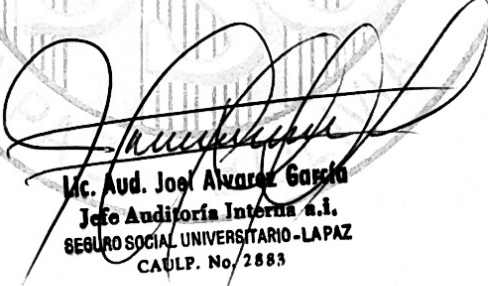
Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777
Casilla de Correo: 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
7	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 001/2023 del 13/01/2023, emergentes del Informe Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022.	Cumplido
8	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 004/2023 del 24/02/2023, emergentes del Informe Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022.	Cumplido
9	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF. U.A.I. N° 007/2021 del 22/07/2021, emergentes de la Auditoría Especial de Cumplimiento, Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Funcionario del Seguro Social Universitario La Paz, gestiones 2017, 2018, 2019, y 2020.	Cumplido
Relevamientos de Información		
10	Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 del 21/12/2022 y su Procedimiento referente al Comité de Seguimiento de Control Interno, Resolución N° CGE/114/2022, gestión 2025.	Cumplido
11	Relevamiento de Información sobre la contratación de personal en el Seguro Social Universitario La Paz, gestiones 2019, 2020, 2021 y 2022.	No ejecutado

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS GESTIÓN 2025

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN
1	Relevamiento de Información sobre Soporte Técnico al Sistema Informático SEICAS, gestiones 2014 al 2024	Cumplido
2	Relevamiento de Información sobre Equivalencia Salarial de acuerdo a la Escala Salarial vigente de la Abg. Rosario Mirra Jaldin Zarate, Asesor Jurídico del SSU-LP - gestión 2024	Cumplido
3	Relevamiento de Información específica sobre el pago de multas por incumplimiento de deberes formales ante el Servicio de Impuestos Nacionales, 2004 al 2010.	Cumplido

La Paz, 30 de enero de 2026


Lic. Aud. Joel Alvarez Garcia
Jefe Auditoría Interna a.i.
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO-LAPAZ
CAULP. No. 2883