



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2025

Entidad: SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO DE LA PAZ

Referencia: El Programa Operativo Anual gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario La Paz, fue realizada 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 mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y Comunicación 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 de la entidad, Ministerio de Salud y Deportes (*ente tutor*) y la Contraloría General del Estado.

Resultados: Como resultado de Programación Anual de Actividades gestión 2025, se ha determinado la ejecución de las siguientes actividades:

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).
2. 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).
3. 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).
4. Auditoría de Cumplimiento de Planillas Salariales - Doble Percepción del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2025.
5. Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 001/2024

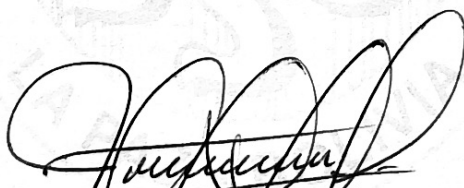


SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

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

- del 15/01/2024, emergentes del Informe Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023.
6. Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 003/2024 del 28/02/2024, emergentes del Informe Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2023.
 7. Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 012/2023 del 30/01/2024, emergentes del Informe Auditoria 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.
 8. Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 001/2023 del 13/01/2023, emergentes del Informe Auditoria de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022.
 9. Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF. U.A.I. 004/2023 del 24/02/2023, emergentes del Informe Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022.
 10. 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 Auditoria 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.
 11. 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.
 12. Relevamiento de Información sobre la contratación de personal en el Seguro Social Universitario La Paz, gestiones 2019, 2020, 2021 y 2022.

La Paz, 30 de septiembre de 2024


Lic. Aud. Joel Alvarez Garcia
Jefe Auditoria Interna s.i.
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - LA PAZ
CAULP No. 2889