



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2023

En cumplimiento a la Resolución N° CGE - 025/2011 de 11/03/11, se publica el Resumen Ejecutivo del Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2023, cuyo detalle es el siguiente:

Actividades	Días		
	Jefe	Auditor	Total
Actividades programadas			
Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2022	34	36	70
Planificación General y Específica de la Confiabilidad de Registros de la gestión 2023	20	0	20
Auditoría de Cumplimiento sobre sueldos y otros beneficios sociales devengados y cancelados por la entidad, desde la gestión 2015.	10	40	50
Auditoría de Cumplimiento sobre percepción de remuneraciones que superan la máxima fijada para el sector público, y otros pagos por aguinaldos.	15	50	65
Primer seguimiento al Informe N°IAI-02/22, sobre aspectos administrativos contables y del sistema de control interno al 31/12/2021.	20	0	20
Segundo seguimiento al Informe N°IAI-03/22, relativo al primer seguimiento a recomendaciones sobre aspectos administrativos contables y del sistema de control interno al 31/12/2020, Informe IAI-02/21.	20	0	20
Primer seguimiento al Informe N°IAI-06/19, auditoría especial de compras de activos fijos, materiales, suministros y otros.	0	20	20
Actividades previas a la auditoría de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2023	8	10	18
Días para actividades programadas	127	156	283
Actividades Administrativas	43		43
Días para actividades no programadas	43	52	95
Días laborables	213	208	421