RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **UAI-I-N° 003/2025** correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Gestión 2024, el mismo que se emite en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, numeral 304.07.

El objetivo del Informe Anual de Actividades, es reportar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Caja de Salud CORDES en la gestión 2024.

El objeto del Informe Anual de Actividades, está constituido por la documentación de respaldo de ejecución de las actividades programadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Caja de Salud CORDES en la gestión 2024.

Como resultado del Informe Anual de Actividades, se tiene lo siguiente:

1. Auditorías Programadas:

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Financieros de la gestión 2023.
- Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros, de la gestión 2023, de la Caja de Salud CORDES y Seguimientos a la Confiabilidad
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros, por el período enero a diciembre de 2024.
- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada trabajador, al 31 de diciembre de 2023, Regional Cochabamba.
- Relevamiento de Información del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Caja de Salud CORDES.
- Auditoría de cumplimiento sobre las horas extraordinarias, percibidas por los médicos de la Regional Sucre, gestiones 2022 y 2023.
- Auditoría de cumplimiento a la Unidad de Control de Empresas, gestión 2022 y 2023; Regional Cochabamba.
- Seguimiento al Informe UAI-I-N° 010/2021 Auditoría especial a la Unidad de Control de Empresas, Regional La Paz.
- Seguimiento al Informe UAI-I-N° 014/2021, Auditoría especial de Afiliaciones de la Caja de Salud CORDES, Regional Trinidad.

2. Auditorías No Programadas:

Se efectuó trece (13) actividades de Auditorías de cumplimiento por orden de la Máxima Autoridad Ejecutiva y Honorable Directorio

La Paz, 31 de enero 2025