RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **UAI-I-N° 011/2025** correspondiente al Informe Semestral de Actividades 2025, 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 Semestral de Actividades, es reportar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Caja de Salud CORDES durante el 1er semestre 2025.

El objeto del Informe Semestral 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 2025.

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

1. Auditorías Programadas:

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Financieros de la gestión 2024.
- Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la gestión 2024, de la Caja de Salud CORDES, y Seguimientos a la Confiabilidad.
- Auditoría de Confiabilidad de los registros, por el período de enero a junio de 2025.
- Auditoría al proceso de contratación de la adquisición de un Inmueble, para funcionamiento del Policlínico y atención de consulta externa e internación, gestión 2023, Regional La Paz.
- Auditoría de cumplimiento sobre el 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 Tarija.
- Relevamiento de Información del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Caja de Salud Cordes.
- Auditoría de cumplimiento sobre horas extraordinarias, percibidas por los médicos de la Regional Guabirá, gestiones 2022 y 2023.
- Auditoría de cumplimiento del Sistema de Presupuestos, gestión 2024.
- Auditoría de cumplimiento de Almacén de medicamentos vencidos de las gestiones 2022 a 2024, Regional Santa Cruz.

2. Auditorías No Programadas:

Se efectuó seis (06) actividades de auditorías de cumplimiento y otros por orden de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

La Paz, 30 de julio 2025