



CAJA DE SALUD CORDES

Cite N°:

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2026 - UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

El Programa de Operaciones Anual - POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Caja de Salud CORDES, correspondiente a la Gestión 2026, fue elaborado en cumplimiento a disposiciones legales en vigencia de la Contraloría General del Estado.

Descripción de las Actividades a ejecutar

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Financieros de la gestión 2025.
2. Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la gestión 2025, de la Caja de Salud CORDES y Seguimientos a la Confiabilidad.
3. Auditoría de confiabilidad de los registros, por el periodo junio a diciembre 2026.
4. Auditoría de cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada trabajador del Área de Salud Regional Cochabamba, al 31 de diciembre de 2024 y 2025.
5. Auditoría de cumplimiento a la Unidad de Control de Empresas, gestión 2024 y 2025, Regional Trinidad.
6. Relevamiento de Información del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Caja de Salud Cordes.
7. Primer seguimiento a la auditoría de cumplimiento del sistema de presupuestos, gestión 2024.

Auditorías no programadas:

La Unidad de Auditoría Interna considerará el cumplimiento de posibles solicitudes efectuadas por Contraloría General del Estado, Directorio, Gerencia General y además de tomar en cuenta aquellos casos especiales que surgirán como aplicación de las operaciones de la Caja de Salud CORDES.

La Paz, 30 de septiembre de 2025