

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

El objetivo, es informar sobre el grado de cumplimiento del Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la APS, correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de la Gestión 2024.

El objeto del presente informe lo constituye el POA de la Gestión 2024 y los informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna en la Gestión 2024, así como los Legajos de Papeles de Trabajo que evidencian y respaldan las actividades ejecutadas por esta UAI.

La Unidad de Auditoría Interna al 31 de diciembre de la gestión 2024, ha ejecutado las siguientes actividades programadas, de conformidad al Programa de Operaciones Anual 2024:

1. AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA APS AL 31.12.2023 Y 31.12.2022.

AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA APS AL 31.12.2023 Y 31.12.2022.

2. VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO PLANILLAS SALARIALES, GESTIÓN 2023.

3. PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME INF/APS/UAI/P-CI-02/2023 E INFORME INF/APS/UAI/P-EEFF-03/2023, DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS Y DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

4. AUDITORÍA OPERACIONAL A UN ÁREA SUSTANTIVA

5. RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN N° CGE/112/2022 Y SU PROCEDIMIENTO RESOLUCIÓN N CGE/114/2022, POR EL COMITÉ DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO (CSCI) DE LA APS

6. AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS CONTABLES, PRIMER SEMESTRE GESTIÓN 2024.

7. AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS, SEGUNDO SEMESTRE GESTIÓN 2024.

8. SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS EN EL INFORME INF/APS/UAI/AUOPE-23/2022 "AUDITORIA OPERACIONAL A LA DIRECCIÓN DE INVERSIONES (EN SEGUROS) POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 02.01.2019 AL 31.12.2019".

9. PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME INF/APS/UAI/OP-08/2023 DE 02.05.2023 "AUDITORIA OPERACIONAL A LA DIRECCIÓN DE PENSIONES POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 04.01.2021 AL 31.12.2021".



10.PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME INF/APS/UAI/AOP-010/2023 DE 14.07.2023 "AUDITORIA OPERACIONAL A LA DIRECCIÓN DE SEGUROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01.01.2022 AL 31.12.2022".

11.RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS QUE DIERON LUGAR A LA EMISIÓN DE LA "RESOLUCIÓN MINISTERIAL JERÁRQUICA MEFP/VPSF/URJ/SIREFI N° 095/2023 DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2023".

La Paz, 27 de enero 2025

