



## **RESUMEN EJECUTIVO**

**Entidad:** Caja Bancaria Estatal de Salud

**Informe:** CBES-UAI N° 09/2022

**Referencia:** Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Caja Bancaria Estatal de Salud, correspondiente a la gestión 2023.

**Objetivo:** Programar las actividades anuales, considerando los recursos humanos, materiales y financieros disponibles en la Unidad de Auditoría Interna de la Caja Bancaria Estatal de Salud.

**Actividades a realizar:** Se ha definido las siguientes actividades para la gestión 2023:

- a) Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2022.
- b) Auditoría de confiabilidad de los Registros Contables de la gestión 2023.
- c) Auditoría operacional, sobre la eficacia de la información de bioestadística de la gestión 2022.
- d) Auditoría de cumplimiento, sobre la contratación de personal de la gestión 2021.
- e) Verificación sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales al 31 de diciembre de 2022.
- f) Revisión anual del cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y rentas de la gestión 2022.
- g) Seguimiento al informe de confiabilidad de la gestión 2021.
- h) Seguimiento al informe de confiabilidad de la gestión 2020.