

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CARRERA DE CONTADURÍA PÚBLICA



TALLER DE PROFESIONALIZACIÓN

AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS APORTES EN MORA (EN EJECUCION)
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

TUTOR:

M.SC. LIC. ANSELMO RODRIGUEZ ORTEGA

POR:

KATYA CRISEL ESPINOZA MONTECINOS

GABRIELA QUISPE MONCADA

NOEMY RUTH TOLABA FLORES

Taller de profesionalización presentado a consideración de la “UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO” como requisito para optar el Grado Académico de licenciatura en CONTADURÍA PÚBLICA.

GESTIÓN 2024

TARIJA – BOLIVIA

DEDICATORIA:

A Dios por guiar nuestras vidas y ser nuestra fortaleza; a nuestras familias por ser el pilar fundamental en la vida; a la UAJMS. Que es nuestra casa superior de estudios; a nuestro docente por enseñarnos que la educación es contante; y finalmente a nuestros compañeros y amigos por brindarnos su amistad.

AGRADECIMIENTO:

En primer lugar, agradecemos a Dios por guiar nuestras vidas; a nuestras familias por ser el soporte en el camino de vida; a la UAJMS. Que es nuestra casa superior de estudios; a nuestro docente guía M. Sc. Lic. Anselmo Rodriguez Ortega y finalmente a la unidad de Auditoria Interna Perteneciente a la Caja Nacional de Salud Regional Tarija, por permitirnos realizar el trabajo de auditoria para realizar el Taller de Profesionalización.

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CARRERA DE CONTADURÍA PÚBLICA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS APORTES EN MORA (EN EJECUCION)
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2024



ÍNDICE DE LEGAJOS

REFERENCIA	DESCRIPCIÓN
LR	Legajo Resumen
LP	Legajo de Programación
LC	Legajo Corriente
PP	Legajo Permanente

INDICE DE MARCAS

Nº	DESCRIPCION	SIMBOLOS
1	Verificado satisfactoriamente con Balance General de la gestión 2023.	人
2	Saldo verificado satisfactoriamente con el Estado de Cuenta de la gestión 2022.	лб
3	Movimiento de la gestión verificado con Estado de Cuenta de la gestión 2023	о
4	Saldo verificado satisfactoriamente con el Estado de cuentas de la gestión 2023	¢
5	Saldo verificado satisfactoriamente con el Balance de la entidad	§
6	Verificado satisfactoriamente con Notas de cargo adjuntas en cada carpeta individual	АО
7	Cotejado satisfactoriamente con las notas de cargo	£
8	Verificado satisfactoriamente con los asientos diarios de la Sección de Contabilidad	у
9	Verificado satisfactoriamente con la Remisión de Notas de Cargo	х
10	Verificado satisfactoriamente con las Notas de Cargo	ж
11	Verificado satisfactoriamente con las Notas de Aviso	Ю
12	Verificado satisfactoriamente con la Liquidación de Aportes Devengados	η
13	Verificado satisfactoriamente con el Retiro de Notas de Cargo	€
14	Saldo verificado satisfactoriamente con el Estado de Cuentas de la Gestión 2023	л.
15	Movimientos de la gestión verificados con Estado de Cuentas de la Gestión 2023	‡
16	Saldo verificado satisfactoriamente con el Estado de Cuentas de la Gestión 2023	АО
17	Verificado Satisfactoriamente con el detalle de notas de Cargo de Cotizaciones	€
18	Sumado satisfactoriamente	Σ
19	Trabajo Realizado	TR
20	Hallazgos de Deficiencias en la Auditoria	①