



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf.: Piloto: 2434262 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

### RESUMEN EJECUTIVO INF. U.A.I. N° 005/2023

- Entidad:** Seguro Social Universitario La Paz.
- Referencia:** SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME U.A.I. N° 005/2022 "AUDITORIA DE CONFIABILIDAD A LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2020".
- Objetivo:** Determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de referencia.
- Objeto:** El objeto del seguimiento está constituido por la información y documentación que sustenta el cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones, establecidas como "No Cumplidas" en el informe INF. U.A.I. N° 005/2022 de 31 de marzo de 2022, correspondiente al Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno INF. U.A.I. N° 005/2021 emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz al 31 de diciembre de 2020.
- Resultados:** Como resultado del segundo seguimiento efectuado al Informe U.A.I. N° 005/2021, se concluye que de 4 recomendaciones (100%), 1 fue cumplida (25%), 1 no es aplicable (25%) y 2 no fueron cumplidas (50%), conforme se expone en el siguiente resumen:

Recomendaciones	N° Recomendación	Cantidad de Recomendaciones	%
Cumplidas	R06	1	25%
No Cumplidas	R01 R04	2	50%
No Aplicable	R07	1	25%
<b>TOTAL</b>		<b>4</b>	<b>100%</b>

Respecto de las recomendaciones que no fueron cumplidas, se recomienda a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad, toda vez que se evidenció el incumplimiento, por segunda vez, a las recomendaciones de auditoría interna (de acuerdo al detalle expuesto en el cuadro del numeral 3.1 Conclusión), en aplicación al numeral 219, punto 04 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, se debe remitir antecedentes a la autoridad legal pertinente sobre lo reportado en el punto 2.2 del presente informe referente a las recomendaciones No Cumplidas (R01 y R04), a efectos de que se inicie el proceso administrativo interno pertinente o se pronuncie en contrario con la debida fundamentación.

  
Lic. Ruddy M. Calle  
JEFE a.i. UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
REG. PROF. CAULP 3313  
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ

La Paz, 30 de junio de 2023.