



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777
Casilla de Correo: 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

RESUMEN EJECUTIVO INF. U.A.I. N° 004/2024

Entidad: SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO – LA PAZ

Referencia: PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDA EN EL INFORME U.A.I. N° 04/2023, REFERENTE A LOS COMENTARIOS Y RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO, EMERGENTES DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO LA PAZ, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.

Objetivo: El Objetivo del presente seguimiento es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF. U.A.I. N° 004/2023 del 24/02/2023, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz, al 31 de diciembre de 2022".

Objeto: El objeto del presente seguimiento, está constituido por la información y documentación que sustenta el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF. U.A.I. N° 004/2023 del 24/02/2023 emergente del "Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros del Seguro Social Universitario La Paz al 31 de diciembre de 2022".

Resultados: Como resultado del primer seguimiento al informe INF. U.A.I. N° 004/2023, se concluye que, de las once (11) recomendaciones, tres (3) fueron cumplidas que representa el (27%), seis (6) recomendaciones no fueron cumplidas que representan el (55%) y dos (2) recomendaciones consideradas como no aplicables que representan el (18%), conforme se expone en el siguiente cuadro:

N° OBS.	OBSERVACIÓN	UNIDAD EJECUTORA	N° REC.	RECOMENDACIONES		
				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
2.1	Cargos por atenciones médicas, otorgadas a estudiantes del programa médico estudiantil (PROMES), pendientes de conciliación.	Gerencia Administrativa Financiera	R-01			✓
		Gerencia General	R-02			✓
2.2	Adeudos pendientes de recuperación – Seguros Sociales Universitarios del Interior del País.	Gerencia Administrativa Financiera	R-03	✓		
		Contabilidad	R-04	✓		
2.3	Productos farmacéuticos vencidos en almacén de medicamentos y farmacia.	Regente de Farmacia y Responsable de Almacén de Medicamentos	R-05	✓		
		Contabilidad	R-06		✓	
2.4	Saldos de la cuenta 116 documentos en ejecución pendientes de cobro.	Dirección Jurídica	R-07		✓	
		Contabilidad	R-08		✓	

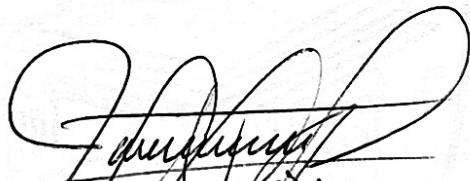


SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777
Casilla de Correo: 8227
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

N° OBS.	OBSERVACIÓN	UNIDAD EJECUTORA	N° REC.	RECOMENDACIONES		
				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
2.5	Falta de discriminación de la cuenta 301 Reservas de Enfermedad y Maternidad respecto a la relevación y exposición de los resultados acumulados de ejercicios anteriores.	Contabilidad	R-09		✓	
2.6	Adeudos pendientes de recuperación registradas en cuentas de orden deudoras y acreedoras (Notas de Avisos)	Gerencia Administrativa Financiera e Inspección de Empresas	R-10		✓	
2.7	Notas de cargo pendientes de recuperación, de adeudos registrados en cuentas de orden deudoras acreedoras.	Dirección Jurídica	R-11		✓	
TOTALES				3	6	2
PORCENTAJE				27 %	55 %	18 %

La Paz, 15 de julio de 2024


Lic. Aud. Joel Alvarez Garcia
Jefe Auditoría Interna s.l.
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO-LAPAZ
CAULP. No. 2883