

**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° 005/2024

Entidad: SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO – LA PAZ

Referencia: PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDA EN EL INFORME U.A.I. N° 01/2023, EMERGENTES DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS 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° 001/2023 del 13/01/2023, 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° 001/2023 del 13/01/2023 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° 001/2023, se concluye que, de las 12 recomendaciones, cinco (5) fueron cumplidas que representa el (42%) y siete (7) recomendaciones no fueron cumplidas que representa el (58%), conforme se expone en el siguiente cuadro:

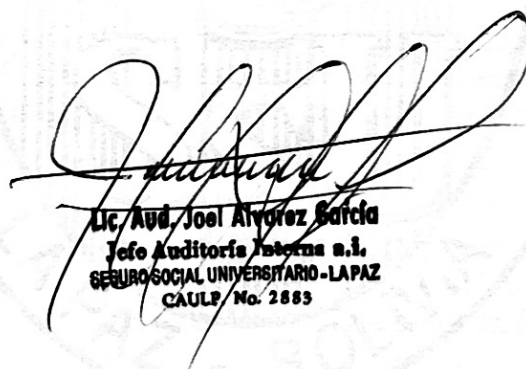
N° OBS.	OBSERVACIÓN	UNIDAD EJECUTORA	N° REC.	RECOMENDACIONES		
				CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
2.1	Pago del 50% por concepto de diferencia de haberes básicos al cargo que se reemplaza con una partida presupuestarias que no corresponde.	Gerencia Administrativa Financiera Presupuestos	R-01		✓	
2.2	Gerentes de Salud interinos que fueron pagados con ítems de sus cargos anteriores que contemplan remuneraciones colaterales médicas	Gerencia Administrativa Financiera Recursos Humanos	R-02		✓	
2.3	Deficiencias en los registros contables de ejecución de recursos	Gerencia Administrativa Financiera Contabilidad	R-03		✓	



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
2.4	Adquisición de activo fijo con características diferentes a lo registrado en el Plan Operativo Anual (POA) y Presupuestos de la gestión 2022	Gerencia Administrativa Financiera	R-04	✓		
2.5	Deficiencias en la emisión de los certificados de incapacidad temporal (Bajas Médicas)	Gerencia de Salud	R-05	✓		
		Gerencia de Salud	R-06	✓		
		Gerencia Administrativa Financiera	R-07	✓		
2.6	Deficiencias en las rendiciones de cuenta documentada	Gerencia Administrativa Financiera Contabilidad	R-08		✓	
		Gerencia Administrativa Financiera	R-09		✓	
		Contabilidad	R-10		✓	
2.7	Adquisición de medicamentos por caja chica sin respaldo	Responsable de la Administración de caja chica de medicamentos	R-11	✓		
		Contabilidad	R-12		✓	
TOTALES				5	7	0
PORCENTAJE				42 %	58 %	0 %


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

La Paz, 11 de julio de 2024