



RESUMEN EJECUTIVO

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME INF. UAI-CI-001/2018 AUDITORIA DE CONFIABILIDAD Y REGISTRO DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2017

INF. UAI-S-01/2019

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gestión 2019, la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Oruro, se efectúa el Seguimiento al Informe INF. UAI-CI-001/2018 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2017, sobre la implantación de recomendaciones formuladas en este informe.

El objetivo es establecer la aplicabilidad de instrucciones, normas y disposiciones vigentes relacionadas al seguimiento del Informe de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2017.

El objeto es la verificación de la documentación sustentatoria relacionada con el cumplimiento de las recomendaciones emanadas de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2017 del Seguro Social Universitario Oruro.

RESULTADOS DEL EXAMEN

Después de emitido el Informe INF-UAI-CI-001/2018 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2017 y remitido a la Gerencia General del Seguro Social Universitario de Oruro, se debe efectuar el seguimiento sobre la implantación de las recomendaciones de este informe, verificando la emisión de los formatos No. 1 del pronunciamiento sobre la implantación de las recomendaciones y del formato No. 2 del cronograma de implantación de estas recomendaciones.

Para una mejor comprensión las recomendaciones deberán ser consideradas de la siguiente manera: “Recomendaciones Cumplidas”, “Recomendaciones NO cumplidas” y “Recomendaciones No Aplicables”.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- R1.** Los gastos de Caja Chica incumplen el Reglamento de Caja Chica.
- R3.** El Seguro Social Universitario Oruro desembolso viáticos en exceso y pasajes sin información.
- R6.** Falta de control en el pago de servicios médicos especializados y falta de actualización de aranceles.



Seguro Social Universitario Oruro
Unidad de Auditoría Interna

R.13 Solicitud de exámenes especializados firmados por médicos generales.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

R2. Pago de refrigerio al personal del Seguro Social Universitario Oruro, sin cumplir las horas de trabajo.

R4. Falta de actualización del Reglamento de Pasajes y Viáticos del Seguro social Universitario de Oruro.

R5. El Seguro Social Universitario Oruro no cuenta con el Manual de Procesos y Procedimiento.

R7. El Seguro Social Universitario, no cuenta con el Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.

R8. Falta de codificación e información de los valores de los activos fijos.

R9. Pago del Bono de Antigüedad, Categoría Profesional del Personal de Salud, sin sustento del Certificado de Record y Calificación del Escalafón Médico.

R11. Retrasos consecutivos del personal, no sancionados de acuerdo al Reglamento Interno de Personal del Seguro Social Universitario Oruro.

R12. Pagos de horas extras, domingos y recargo nocturno de personal de quirófano sin registro de asistencia y el pago incorrecto del 100% de recargo nocturno.

R14. Cobros de Honorarios Médicos, con documentación insuficiente que respalde el servicio realizado.

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

R10. Algunos procesos de contratación por adquisición de productos farmacéuticos, no cuentan con los documentos exigidos en la Norma Básica del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.

Oruro, 27 de febrero de 2019