



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna N° IAI-12/2017**, correspondiente al Primer Seguimiento a recomendaciones del informe N° IAI-11/16 relativo a la Auditoría Sayco del Sistema de Programación de Operaciones; ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la presente gestión.

El objetivo del examen de referencia fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° IAI - 11/16.

### RESULTADOS DEL EXAMEN

#### Resultados del Examen:

#### Recomendaciones Cumplidas

1. Programa Operativo Anual parcialmente vinculado con Presupuesto (R.01)
2. Falta de taller para elaboración del POA (R03)
3. Objetivos de gestión no definidos con claridad (R05)

#### Recomendación No Cumplida

4. Programa Operativo Anual parcialmente vinculado con Presupuesto (R.02)
5. No se realizó evaluación semestral (R.04)
6. Metas alcanzadas no coinciden con documentación de respaldo (R.06)
7. Formularios no incluyen información (R07) (R.08)
8. No existe evidencia de la aprobación del POA reformulado (R.09)
9. Objetivos de gestión institucionales no cumplidos (R.10)

Cochabamba, Diciembre de 2017