



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° IAI-08/2019, sobre el Primer Seguimiento al Informe N° IAI-05/18, Auditoría Operativa sobre la Eficacia de las Operaciones del Área de Liquidaciones, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2019.

El objetivo del examen de referencia, fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones aceptadas en el Informe N° IAI-05/18.

RESULTADOS DEL EXAMEN

Recomendaciones Cumplidas

1. **Parcialmente eficaz (75%) en elaboración de liquidaciones médicas (R01)**
2. **Manual de Normas y Procedimientos desactualizado (R03)**
3. **Inoportunidad en emisión de Liquidaciones de Pacientes del Interior (R07)**
4. **Observaciones en Precios (R11)**
5. **Observaciones no subsanadas con el Seguro Universitario de La Paz (R13) (R14)**
6. **Observaciones en el módulo de Liquidaciones (R15)**
7. **Precios con valor 0 (R18)**

Recomendaciones no cumplidas

8. **Estructura Organizacional desactualizada (R02)**
9. **Inoportunidad en emisión de Liquidaciones de Pacientes del Interior (R05) (R06)**
10. **Liquidaciones del Seguro Médico Estudiantil (R08)**
11. **Observaciones en Liquidaciones Médicas (R09)**
12. **Diferencia entre formularios (R12)**
13. **Observaciones en el módulo de Liquidaciones (R16)**
14. **Precios con valor 0 (R17)**
15. **No efectúan revisiones periódicas de precios (R19)**

Recomendaciones no aplicables

- 16. Ítem de Auxiliar de Liquidaciones sin convocar (R04)**
- 17. Observaciones en Liquidaciones Médicas (R10)**

Cochabamba, 13 de noviembre de 2019