



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA  
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe N° IAI-13/2021**, relativo al segundo seguimiento a recomendaciones, del informe N° IAI- 03/19 sobre aspectos administrativos, contables y del sistema de control interno, correspondientes a los estados financieros emitidos al 31 de diciembre de 2018, **ejecutada en cumplimiento** al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2021.

El objetivo del examen de referencia fue verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI- 03/19.

### RESULTADOS DEL EXAMEN

#### Recomendaciones Cumplidas:

1. **Reporte de Activos Fijos Muebles por responsable desactualizado (R.09)**
2. **No fue posible obtener documentación de Liquidaciones Médicas de Pacientes del Interior (R.25)**

#### Recomendaciones no Cumplidas:

3. **Falta de Acciones en recuperación de deuda (R.02)**
4. **Almacén de activos fijos resguarda bienes en buen estado, obsoletos y en mal estado (R.11)**
5. **Falta Planilla o Certificado final (R.12)**
6. **Observaciones en Informes (R.13) (R.14)**

#### Recomendación no aplicable:

7. **Gastos no devengados (R.26)**

**Cochabamba, 14 de enero de 2022**