

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF. U.A.I. N° 02/2015 Relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SSU y SSUE al 31 de diciembre de 2014

Informe de Auditoria Interna N°...02/2015...correspondiente al examen sobre.....
Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el periodo ...concluido al 31 de
diciembre de 2014.... ejecutada en cumplimiento...al POA

El objetivo es...Determinar la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros
emitidos por el Seguro Social Universitario y el Seguro Social Universitario Estudiantil de
Chuquisaca y el de rendir una opinión acerca de la confiabilidad de la presentación de
dichos Estados.....

El objeto del examen está constituido por...los Estados Financieros, Registros contables y
la documentación que se generó en la elaboración de dichos registros, como ser: Libros
mayores, comprobantes contables, Estados de Cuentas, Estados de Ejecución
Presupuestaria y toda otra documentación concerniente a la parte financiera del Seguro
Social Universitario y de Seguro Social Universitario Estudiantil Chuquisaca

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control
interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Se tienen conciliaciones enviadas a los diferentes Seguros Universitarios, pero estas no se encuentran firmadas, por dichos seguros
2. Beneficos Sociales
3. Falta de consistencia en la documentacion de respaldo de los comprobantes contables

Sucre,...26/02/2015.....