

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF U.A.I. N° 06/2016 AUDITORIA SAYCO DEL SISTEMA DE PROSUPUESTOS GESTION 2015

Informe de Auditoria Interna N°...06/2016...correspondiente al examen sobre, la Auditoria SAYCO del Sistema de Presupuestos en el Seguro Social Universitario ... por el periodo...enero a diciembre 2015...ejecutada en cumplimiento...del POA de la UAI.....

El objetivo de la auditoria es ...el de emitir una opinión independiente sobre, la implementación y funcionamiento del Sistema de Presupuestos e Informar sobre las operaciones del Seguro Social Universitario, en cumplimiento de las normas generales y específicas que regulan su accionar. Asimismo, entre los objetivos específicos mencionamos lo siguiente: - Verificar si el Reglamento Específico de Presupuestos ha sido elaborado en el marco de las disposiciones emitidas por el Órgano Rector y debidamente compatibilizado; - Verificar la implantación y funcionamiento del Sistema de Presupuestos en lo referente a los subsistemas de: Formulación Presupuestaria, de Coordinación de la Ejecución Presupuestaria y de Seguimiento y Evaluación Presupuestaria...

Será objeto de la presente evaluación.... el Reglamento Específico del Sistema de Presupuestos y toda ...la documentación concerniente con la implantación y funcionamiento del sistema en el Seguro Social Universitario Sucre...

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

1. Falta de Actualización Y Complementación del Manual Funciones y Procedimientos del Área Administrativo, Respecto A Los Subsistemas Presupuestarios

Sucre,...29de. diciembre ... de. 2016.....