

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF.U.A.I. N°04/2014 AUDITORIA ESPECIAL SOBRE PASAJES Y VIATICOS

DEL SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Informe de Auditoria Interna N°.....04/2014.....correspondiente al examen sobre, la ..Auditoria Especial de Pasajes y Viáticos del Seguro Social Universitario,..... por el periodo...de octubre 2011 a diciembre 2015..... ejecutada en cumplimiento...del POA de la UAI.....

El objetivo del examen es...emitir una opinión independiente, acerca del cumplimiento de la normativa legal vigente en el periodo auditado, referente a los plazos en la presentación de informes de viaje por concepto de pasajes y viáticos a los funcionarios que realizan viajes oficiales en representación del Seguro Social Universitario.....

El objeto del examen está constituido por Libros Mayores de la Cuenta de Pasajes y Viáticos, Libros Mayores de la Cuenta Deudores por Rendiciones de Cuentas, Comprobantes Contables de Egreso, Ingreso y de Traspaso, Comunicaciones Internas, Informes de viajes, notas, pasajes de viajes al interior del país y otra documentación que se generó durante el proceso de auditoría del Seguro Social Universitario...

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 UN REGLAMENTO INTERNO PARA LA ENTREGA DE FONDOS POR CONCEPTO DE PASAJES Y VIATICOS

Sucre,...28... de junio de 2016.....