

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO INF. N° 02/2019 Relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SSU y SSUE al 31 de diciembre de 2018 (Carta de Control Interno)

Informe de Auditoria Interna N°...02/2019...correspondiente al examen sobre.....
Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el periodo ...concluido al 31
de diciembre de 2018.... ejecutada en cumplimiento...al POA

El objetivo es...evaluar el Control Interno implantado para fines de la auditoria de la
auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables Estados Financieros Consolidados
del Seguro Social Universitario y Seguro Social Universitario Estudiantil, de
conformidad a disposiciones legales en actual vigencia.....

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 Sucre.....

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

1. **INCUMPLIMIENTO DEL CONVENIO DE LA U.M.R.P.S.X.CH. REFERENTE A LA DEUDA HISTORICA**
2. **DIFERENCIA EN LA COMPARACION DE ESTADOS DE RESULTADOS Y LA EJEUCION PRESUPUESTARIA EN LAS CUENTASSS DE INGRESOS Y GASTOS**
3. **FALTA DE CONSISTENCIA EN INFORMES DE ECOGRAFÍA**
4. **ERROR EN EL REGISTRO DE LAS BAJAS MEDICAS**

Sucre,...28/02/2019.....