

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **UAI-I-N° 005/2021** correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe UAI-I-N° 004/2019 de Control Interno sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud CORDES, al 31 de Diciembre de 2018.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 Ejercicio del Control Previo

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

2.2.1 No se realizaron conciliaciones de los saldos registrados en las Cuentas Corrientes Debe – Haber y Cuentas Corrientes Internas Debe Haber

2.2.2 Cuentas del Activo Exigible a Corto Plazo exponen saldos sin movimiento de gestiones anteriores

2.2.3 En el rubro del Activo Fijo, se incluyen bienes que están registrados para dar de baja, por obsolescencia y vehículos que no cuentan con un informe técnico.

2.2.4 Activos Fijos Muebles no codificados

La Paz, 05 de marzo 2021