RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **UAI-I-N° 006/2025** correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe UAI-I-N° 001/2023 y UAI-I-N° 003/2023 del 13 de enero y 24 de febrero del 2023, Control Interno Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Caja de Salud CORDES, al 31 de diciembre de 2022.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

REGIONAL COBIJA

2.2.1 Falta de transferencias a la ASUSS (R 2.2.3)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

REGIONAL TARIJA

2.3.1 Falta de aplicación uniforme del Catálogo o Plan Único de Cuentas (R 2.2.3)

REGIONAL COBIJA

2.1.2 Deficiencias en la Administración de Activos Fijos (R.2.2.3)

REGIONAL SANTA CRUZ

2.1.1 Registro incorrecto del gasto según la partida presupuestaria registrada en algunos Comprobantes de Egreso (R.2.2.2)

2.3.2 Según la documentación del inventario de almacenes en la Regional Santa Cruz, se observó que existen medicamentos vencidos. (R 2.2.6)

La Paz, 31 de marzo 2025