



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME CSC/UAI/INF N°003/2019

Entidad: Caja de Salud de Caminos y R.A.

Objetivo: El objetivo de la auditoria especial es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento para el otorgamiento de bajas médicas y reembolso de Subsidios de Incapacidad Temporal en la Regional Santa Cruz, gestión 2018 para la otorgación de bajas Médicas y Reembolsos de Subsidios de Incapacidad Temporal.

Objeto: El objeto del examen se constituye en la documentación e información existente en archivos de la Regional Santa Cruz.

- Comprobantes contables de las devoluciones por prestaciones en dinero.
- Detalle de certificados de Incapacidad temporal.
- Certificados de Incapacidad Temporal originales.
- Flujo gramas proporcionados por la entidad.
- Fotocopia de los Cheques de pago de los reembolsos de los subsidios por incapacidad temporal.
- Otra documentación relacionada con la otorgación de bajas médicas de los meses correspondientes a la auditoria.

Resultados: Como resultado del examen realizado, se han establecido las siguientes deficiencias de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- El Certificado de Incapacidad Temporal no Contiene Fecha de Consulta.
- El Certificado de Incapacidad Temporal no Contiene el Tipo de Cobertura.
- Bajas Médicas Retroactivas Sin Respaldo de Autorización y/o Convalidación de la Comisión regional de prestaciones.
- Comprobantes de Bajas Médicas no Suficientemente Respaldadas.