

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME CSC/UAI/INF/SEG/N°003/2023

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME CSC/UAI/INF/CC/N°01/2021 INFORME DE CONTROL INTERNO COMPLEMENTARIO DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría Interna CSC/UAI/INF/CC/N°01/2021 de fecha 30 de septiembre 2021, sobre el Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud de Caminos y R.A., al 31 de diciembre de 2020.

El objeto del seguimiento comprendió la verificación y análisis de la documentación e información que evidencie el grado de cumplimiento a las recomendaciones no cumplidas en el Primer Seguimiento del Informe CSC/UAI/INF/CC/N°01/2021, Informe de Control Interno Complementario del Examen sobre la Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.

Asimismo, el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas en el Primer Seguimiento de acuerdo al informe CSC/UAI/INF/SEG N°003/2022 Primer Seguimiento al Informe CSC/UAI/INF/CC/N°01/2021 Informe de Control Interno Complementario del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.

En base a los resultados obtenidos en el Segundo Seguimiento, descritos en el Capítulo II, se concluye que la recomendación 2.4. Anticipación de Funciones, pendiente de implantación de la Caja de Salud de Caminos y R.A., correspondiente al Informe CSC/UAI/INF/CC/N°01/2021 Informe de Control Interno Complementario del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Caja de Salud de Caminos y R.A. al 31 de diciembre de 2020, no aplica.