



## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe :** CBES - UAI No. 011/2024
- Referencia:** Segundo Seguimiento a las Recomendaciones del Informe CBES-UAI N°05/2023 del Primer Seguimiento al Informe de Auditoría CBES-UAI N°03/2022 referente al Informe de Control Interno, Resultado de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, por el Ejercicio concluido al 31 de Diciembre de 2021.
- Objetivo:** Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe CBES-UAI N°05/2023 del Primer Seguimiento al Informe de Auditoría CBES-UAI N°03/2022 referente al Informe de Control Interno, Resultado de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, por el Ejercicio concluido al 31 de Diciembre de 2021, de la Caja Bancaria Estatal de Salud.
- Objeto:** Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las Recomendaciones del Informe CBES-UAI N°05/2023 del Primer Seguimiento al Informe de Auditoría CBES-UAI N°03/2022 referente al Informe de Control Interno, Resultado de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, por el Ejercicio concluido al 31 de Diciembre de 2021. Asimismo, se verificó la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas.
- Resultados:** Recomendación **R. 2.9 Pagos en exceso de las partidas colaterales del pago de sueldos**, y en vista que a la fecha de nuestra evaluación los recursos no fueron devueltos, Auditoría Interna considera la elaboración de un Relevamiento, según Normativa Vigente.
- Recomendación **R. 2.13 Pagos de la gestión 2019 y 2020 efectuados en la gestión 2021**, consideramos, que si bien la Dirección de Salud y la Dirección Administrativa Financiera han adoptado medidas destinadas al cumplimiento de la recomendación y realizaron labores administrativas y considerando que los procedimientos y actividades que conllevan a la atención médica de los asegurados de la Caja Bancaria Estatal de Salud, se considera el informe CBES /UAI/INF N°01/2024 Auditoría de confiabilidad de los registros gestión 2023 y deficiencias de control interno de la Caja Bancaria Estatal de Salud, el mismo se concluye que se tomara en cuenta los formatos 1 y 2 ó se realizará un Relevamiento.

*[Handwritten signature]*