

RESUMEN EJECUTIVO

Informe : CBES/UAI/INF N° 01/2024

Referencia : Auditoria de Confiabilidad de los Registros gestión 2023 y Deficiencias de Control Interno de la Caja Bancaria Estatal de Salud

Objetivo : Por tanto, el objetivo del presente informe es:
Emitir un pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros y de las operaciones críticas, respecto a su ejecución de acuerdo a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada, aprobada con Resolución Suprema No. 222957 y el Reglamento Especifico del Sistema de Contabilidad Integrada, aprobada con Resolución Administrativa No.18/2005, MCCSP y otra normativa emitida por el Órgano Rector, en cuanto al control interno relacionado con el registro ha sido diseñado e implementado para minimizar la probabilidad de ocurrencia de observaciones (errores y/o irregularidades), por la gestión 2023:

- Contribuciones a la seguridad social
- Implementar el nuevo modelo de atención integral en salud a nivel nacional al 2023
- Desarrollar e implementar los sistemas desarrollados en la gestión
-

Cabe aclarar que como resultado de la Auditoria de confiabilidad de los registros y estados financieros se emite el presente informe, donde se reportará el pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno emergente de la evaluación de los registros de la Caja Bancaria Estatal de Salud - CBES.

Objeto : Son objeto de la presente auditoría, los registros y la documentación administrativa y contable de respaldo que sustentan la ejecución presupuestaria que tiene relación directa con los registros y las acciones de control interno incorporados en ellos de las operaciones críticas en el primer semestre y segundo semestre.