



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Caja Bancaria Estatal de Salud

Informe: CBES-UAI N° 06/2021

Referencia: Informe de control interno de la auditoría operacional sobre la eficacia del sistema de organización administrativa correspondiente al período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020.

Objetivos:

Determinar si el control interno relacionado con el Sistema de Organización Administrativa, ha sido diseñado e implementado para el cumplimiento de los objetivos del sistema en el período comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2020.

Objeto: El objeto de la auditoría, fue toda la información y documentación relacionada al Sistema de Organización Administrativa de la Caja Bancaria Estatal de Salud, correspondiente al período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

Resultados: Como resultado de la auditoría se identificaron deficiencias que se detallan a continuación:

- 2.1 Falta de cursos de capacitación del personal del Sistema de Organización Administrativa
- 2.2 No inclusión de operaciones del SOA, en el POA de la gestión 2020
- 2.3 No se concluyó con el análisis organizacional, no se realizó el rediseño plan de implantación de la estructura organizacional.
- 2.4 Manual de Organización y Funciones incompleto
- 2.5 Deficiencias en organigrama de la Entidad
- 2.6 Manual de Procesos se encuentra desactualizada
- 2.7 Falta de un Sistema de Correspondencia
- 2.8 Deficiencias en la emisión de los formularios
- 2.9 Falta de revisión y aprobación de las Políticas de Uso de los Recursos Informáticos y de la Red de Datos de la CBES Ver.1.0, para el acceso a los sistemas
- 2.10 No se han formalizado los mecanismos de prueba (Etapa de implementación de Sistemas y validación de la confiabilidad de la información)
- 2.11 Incompleto resguardo de copias de seguridad de la información magnética