



C A J A N A C I O N A L D E S A L U D
OFICINA CENTRAL: LA PAZ, (BOLIVIA) - APARTADO 9572 - CABLES Y TELEGRAMAS "CASEGURAL"

AUDITORIA INTERNA

CI 04-2019

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **CI 04-2019**, correspondiente al **Informe de Control Interno Emisión Certificados de Incapacidad Temporal (Bajas Médicas) a los Funcionarios de la Caja Nacional de Salud Regional Cochabamba y Tribunal Departamental de Justicia, gestiones 2017, 2018 y enero a mayo 2019**, ejecutado como resultado de los Relevamientos de Información N° IR-05 y 08/2019.

El objetivo del examen es: Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables relacionadas con la documentación referente a los certificados de incapacidad temporal emitidos por la Caja Nacional de Salud Regional Cochabamba.

El objeto del examen corresponde: a la verificación de documentación generada y archivada por las Secciones de Afiliaciones, Recursos Humanos, Responsables de Personal de los centros de atención médica, cuadernos de registro de los Certificados de Incapacidad Temporal, historias clínicas y toda la documentación referente al trabajo a realizar.



RESUMEN EJECUTIVO

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes **deficiencias de control interno**, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 1. Falta de registro de información y documentación en las historias clínicas.**
- 2. Archivo desordenado de los certificados de incapacidad temporal e inexistencia de una base de datos**
- 3. Espacio insuficiente para archivo de formularios de incapacidad temporal del Tribunal Departamental de Justicia.**
- 4. Inexistencia de actividades de control para la emisión de los certificados de incapacidad temporal (bajas médicas).**

Cochabamba, 19 de agosto 2020