

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Seguro Social Universitario Beni

Referencia: Supervisión al Programa de Prevención, Control y Atención del Coronavirus (COVID- 19), del Seguro Social Universitario, correspondiente a la gestión 2020

Informe N°: EB/GP55/N21 G1

Objetivo: Emitir un pronunciamiento sobre el cumplimiento de disposiciones legales en la ejecución presupuestaria del Programa de Prevención, Control y Atención del Coronavirus (COVID-19), del Seguro Social Universitario - Beni, por la gestión 2020.

Período evaluado: Gestión 2020

Resultados: Como resultado de la supervisión realizada en el Seguro Social Universitario Beni, se identificó las siguientes diez (10) deficiencias de control interno, que se detallan a continuación:

- 2.1 *Normativa del Seguro Social Universitario desactualizada y sin aprobación*
- 2.2 *Planes de Contingencia primera y segunda ola, sin medidas de “contención” y “mitigación” a ser implementadas*
- 2.3 *Gastos del Programa “Prevención, Control y Atención del Coronavirus (Covid-19)”, no son consistentes con los registros contables de egreso*
- 2.4 *Deficiencias en la contratación de personal y servicios con recursos del Programa “Prevención, Control y Atención del Coronavirus (Covid-19)”*
- 2.5 *Compra de medicamentos, insumos y material de bioseguridad, combustible, productos químicos y farmacéuticos y otros bajo la modalidad de “Compras Menores”, sin procesos de contratación*
- 2.6 *Desembolsos de recursos a personas particulares sin evidencia de contraprestación del servicio a favor del Seguro Social Universitario-Beni*
- 2.7 *Falta de pago de las retenciones Impositivas realizadas por el Seguro Social Universitario - Beni*
- 2.8 *Recepción de medicamentos, materiales y suministros por personal no autorizado y sin evidencia de ingreso y salida de almacenes*
- 2.9 *Servicios de fumigación y desinfección apropiados incorrectamente a la partida presupuestaria 34200 «Productos Químicos y Farmacéuticos»*
- 2.10 *Pago de viáticos bajo una “Escala de viáticos”, que no le corresponde*