



**INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES**  
**GESTION 2013**

**1.- INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD**

**Nombre de la Institución**

Seguro Social Universitario-Sucre.

**Entidad tutora**

De acuerdo a Decreto Supremo N° 25798 de fecha 2 de junio de 2000, Marco Institucional del INASES, este tiene la competencia de fiscalizar el Sistema Nacional de Seguros de Salud a Corto Plazo:

- Instituto Nacional de Seguros de Salud (INASES)

**Entidad sobre la que ejerce tuición**

El Seguro Social Universitario-Sucre no ejerce ninguna tuición

**2.- EJECUCION DE LAS AUDITORIAS**

La Unidad de Auditoria Interna ha elaborado el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2013, el cual fue evaluado por la Contraloría General del Estado y el resultado fue dado a conocer, con nota en fecha 22 de noviembre de 2012, según CITE: IH/P007/O12

El detalle de todas las actividades realizadas por la Unidad, se exponen en los Anexos 1 y 2.

**3.- INDICADORES DE RENDIMIENTO**

El logro de los objetivos, el tiempo y costo programado y ejecutado se detalla en anexo N° 3

**4.- INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

La Gerencia de Control Interno de la Contraloría General del Estado, no devolvió a la Unidad de Auditoria Interna del Seguro Social Universitario ningún informe.



# SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

---

### 5.- INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UAI DURANTE LA GESTION DE 2013.

Como resultado de la ejecución de auditorias, la Unidad de Auditoria Interna no estableció indicios de responsabilidad civil en contra de servidores y ex servidores públicos, en este primer semestre.

### 6.- RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTION

#### **Recurso Humano**

El personal de la Unidad de Auditoria Interna es el indicado para el desarrollo de las funciones en relación a la magnitud de trabajos programados y no programados.

#### **Recursos Financieros**

La Máxima Autoridad de la Entidad, brinda todo el apoyo financiero para el logro de los objetivos estratégicos de la Unidad de Auditoria Interna, sin embargo la actividad que se desarrolla es a nivel local (anexo7).

#### **Recursos materiales y logísticos**

La Unidad de Auditoria Interna cuenta con equipo de computación lo que contribuye la ejecución normal de las operaciones.

### 7.- CAPACITACION

La Unidad de Auditoria Interna recibió capacitación en un total de 23 horas (Anexo N° 6).

### 8.- OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA

Con la finalidad de realizar los exámenes programados oportunamente se requirió la información necesaria para cada examen, la misma fue proporcionada en general entre tres o cuatro días de la fecha requerida



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
Chuquisaca - Bolivia

---

Sucre, 30 de julio 2013

Lic. Aud. Marlene Maita Morales  
**AUDITOR INTERNO**  
**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**REG. N° CHU-398, CAUB N° 3634**

Se adjuntan anexos del 1 al 7



# SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

### ANEXO Nº 1

### EJECUCION DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

### GESTION 2013

Nº	ACTIVIDADES	DIAS AUDITOR	SITUACION DEL EXAMEN	Nº INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA C.G.R.	
						NOTA	FECHA
1	Auditoría sobre confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario y Seguro Social Universitario Estudiantil.	39	Ejecutado	01/2013 02/2013	28/02/2011	CITE:Of. S.S.U.- U.A.I.Nº17/2013	28/02/2013
3	Informe de Seguimiento a la Auditoria SAYCO del sistema de Tesoreria del Seguro Social Universitario	5	Ejecutado	Informe Interno a Gerencia	28/06/2013	CITE:Of. S.S.U.- U.A.I.Nº58/2013	28/06/2013
6	Auditoria Especial al Servicio de Fichaje del Seguro Social Universitario Estudiantil.	31	En proceso	03/2013	29/07/2013		



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
Chuquisaca - Bolivia

**ANEXO Nº 2**  
**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**  
**GESTION 2013**

Nº	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DEL DEL EXAMEN	FECHA DE LA NOTA	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME INF. I.A.I Nº	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISION A C.G.R.	
								NOTA	FECHA
1	Auditoria sobre Incompatibilidad Funcionaria	43	NOTA	04/03/2013	En proceso	04/2013			

**ANEXO Nº 2 A**  
**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**  
**GESTION 2013**

Nº	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DEL DEL EXAMEN	FECHA DE LA NOTA	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME INF. I.A.I Nº	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISION A C.G.R.	
								NOTA	FECHA
1	Auditoria Especial al Servicio de Laboratorio del SSU	1,5			Concluido	03/2012	16/05/2013	CITE: S.S.U.- G.G. Of. Nº 48/13	16/05/2013

Auditoria Especial al Servicio de Laboratorio del SSU, correspondiente a la gestion 2012. Como no se tienen horas programadas en la presente gestion, para las auditorias no concluidas en la gestión anterior, las horas insumidas se cargaron a actividades no programadas.



# SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

### ANEXO N° 3 INDICADORES DE RENDIMIENTO GESTION 2013

AUDITORIAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	REAL	DIF	OBJETIVO CUMPLIDO	POA	REAL	%	CALIFICAC.	POA	REAL	%	CALIFICAC.
Auditoría sobre confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario.	1	1	0	Opinion de la confiabilidad de la informacion financiera	0,02564	0,02778	111	Cumplido	0,0000439	0,0000489	111	Cumplido
Informe de Seguimiento a la Auditoria SAYCO del Sistema de Tesorería del Seguro Social Universitario	1	1	0	Cumplimiento de las recomendaciones impartidas en el informe	0,20000	0,2000	100	Cumplido	0,003425	0,003425	100	Cumplido
Auditoria Especial al Servicio de Fichaje del Seguro Social Universitario Estudiantil	1			En proceso	0,03226	0,0357	111		0,003427	0,003427	100	



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
Chuquisaca - Bolivia

**ANEXO Nº 4**  
**REGISTRO DE RESPONSABILIDADES**  
**GESTION 2013**

Nº DE INFORME INF. IAI Nº	ALCANCE DEL EXAMEN	INDICIOS DE RESPONSABILIDAD				MONTO DEL DAÑO (\$Us.) CIVIL	SUJETOS DE RESPONSABILIDAD	DESCARGOS PRESENTADOS		
		E	A	C	P			SI	NO	VALOR

E = Ejecutiva  
A = Administrativa  
C = Civil  
P = Penal

Nota.- En el primer semestre de la presente gestión no se estableció ningún tipo de responsabilidad



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
Chuquisaca - Bolivia

**ANEXO Nº 5**  
**MOVIMIENTO DE PERSONAL**  
**GESTIÓN 2013**

CARGOS OCUPADOS EN EL 2010	NOMINA ANTERIOR GESTION 2007	INGRESOS						BAJAS
		PROCEDIMIENTO (S o C)	UNIDAD ADMINISTRATIVA DE ORIGEN	FECHA	TITULO	AÑOS DE EXPERIENCIA		BAJA POR (R, C o D) FECHA
						SPB	SPV	
Titular de la U AI	X	S	-	12/11/2007	Contador Publico Aut.	11,5	0	-

S= Selección, R=Renuncia, C= Cambio de a otra Unidad Administrativa, D= Despido, SPB= Sector Público, SPV= Sector Privado.





# SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

### ANEXO N° 6

#### CAPACITACION RECIBIDA

#### GESTIÓN 2013

**Nombre del Auditor**

Lic Aud. Marlene Maita Morales

**Cargo:**

Auditor Interno

**Título Profesional**

Contador Público Autorizado

**Fecha de ingreso a la UAI:**

12/11/2007

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACION	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTO EL CURSO	CAMPO EN LE QUE SERA APLICADA LA CAPACITACION
Del 28/02/2013 al 02/03/2013	ARCHIVOS ADMINISTRATIVOS	10	Certificado de Asistencia	INFOCAL	Trabajos de Auditoria
Del 17/06/2013 al 120/06/2013	LAS RELACIONES HUMANAS Y PUBLICAS EN LA ATENCION A CLIENTE	13	Certificado de Asistencia	S.S.U.	Trabajos de Auditoria



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
Chuquisaca - Bolivia

**ANEXO Nº 7**

**ATENCION A REQUERIMIENTOS DE RECURSOS**

**GESTION 2013**

Requerimientos	P NP	Según POA	Ejecutado	Variación en la Ejecución	Justificaciones
<b>Activos Solicitados</b>					
Computadora	NP				
Impresora	NP				
<b>Suministros solicitados:</b>					
Papelería	P	Si	Si		
Materiales	P	Si	Si		

**P = Programado**

**NP = No programado**