



INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES
GESTION 2012

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 2012, el cual fue evaluado por la Contraloría General del Estado y el resultado fue dado a conocer, con nota en fecha 19 de diciembre de 2011, según CITE: IH/P013/O11

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 DE LA REPUBLICA

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.



5.- INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UAI DURANTE LA GESTION DE 2012.

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 35 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 2012

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



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

ANEXO Nº 1

EJECUCION DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

GESTION 2012

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	01/2012 02/2012	28/02/2011	CITE:Of. S.S.U.- U.A.I.Nº18/2012	28/02/2011
2	Auditoria Especial a la Unidad de Afiliación y Fichaje, específicamente a Afiliación en lo referente al Cumplimiento del Reglamento Único de Afiliación y Prestaciones del Sistema de Seguridad Social de Corto Plazo		Ejecutado	01/08/2011	08/05/2012	CITE: S.S.U.- Of.Nº149/12 G.G.	28/05/2012
3	Informe de Seguimiento a la Auditoria Especial de Caja Chica del Seguro Social Universitario Estudiantil	5	Ejecutado	Informe Interno a Gerencia	31/05/2012	CITE:Of. S.S.U.- U.A.I.Nº24/2012	28/05/2012
4	Informe de Seguimiento a la Auditoria Operativa eferente al cumplimiento de del Reglamento de Prescripción medica del Seguro Social Universitario , relativo al Numero de recetas expedidas por los médicos del Seguro Social Universitario Estudiantil	5	Ejecutado	Informe Interno a Gerencia		CITE:Of. S.S.U.- U.A.I.Nº26/2012	06/06/2012
5	Auditoria Especial al Servicio de Laboratorio del SSU	18	En proceso		03/2012		
6	Auditoria Especial al servicio de Fichaje del Seguro Social Universitario	18	En proceso		04/2012		
	Auditoria Operativa al Servicio de Enfermería del SSUE	25	En proceso		05/2012		



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

ANEXO Nº 2

EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

GESTION 2012

Nº	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DEL EXAMEN 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									



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

ANEXO Nº 3

INDICADORES DE RENDIMIENTO

GESTION 2012

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	Opinión de la confiabilidad de la información financiera	0,02564	0,02778	108	Cumplido	0,0000439	0,0000476	108	Cumplido
Auditoria Especial a la Unidad de Afiliación y Fichaje, específicamente a Afiliación en lo referente al cumplimiento del Reglamento Único de Afiliación y Prestaciones del Sistema de Seguridad Social de Corto Plazo, aplicado en el SSU	1	1	0	Cumplimiento de las recomendaciones impartidas en el informe	0,02439	0,2439	100	Cumplido	0,0000559	0,0000559	100	Cumplido
Informe de Seguimiento a la Auditoria Especial de Caja Chica del Seguro Social Universitario Estudiantil	1	1	0	Cumplimiento de las recomendaciones impartidas en el informe	0,20000	0,2000	100	Cumplido	0,003427	0,003427	100	Cumplido
Informe de Seguimiento a la Auditoria Operativa eferente al cumplimiento de del Reglamento de Prescripción medica del Seguro Social Universitario , relativo al Numero de recetas expedidas por los médicos del SSUE	1	1	0	Cumplimiento de las recomendaciones impartidas en el informe	0,20000	0,2000	100	Cumplido	0,003427	0,003427	100	Cumplido
Auditoria Especial al Servicio de Laboratorio del SSU	1			En proceso	0,05556	0,05556	100	No cumplido	0,0000952	0,0000952	100	No cumplido
Auditoria Especial al Servicio de Fichaje del SSU	1			En proceso	0,0556	0,0690	124	No cumplido	0,000284	0,000284	124	No cumplido
Auditoria Operativa al Servicio de Enfermería del SSUE	1			En proceso	0,0400	0,14286	357	Razonablemente cumplido	0,0000675	0,0000489	357	No Cumplido



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

ANEXO Nº 4 REGISTRO DE RESPONSABILIDADES GESTION 2012

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 N° 5

MOVIMIENTO DE PERSONAL

GESTIÓN 2012

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.	10 1/2	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 Nº 6

CAPACITACION RECIBIDA

GESTIÓN 2012

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
11/05/2012	RESPONSABILIDAD POR LA FUNCION PUBLICA EN EL AMBITO DE LA POLITICA DE TRANSPARENCIA EN EL SECTOR SALUD	3	Certificado de Asistencia	CENCAP	Trabajos de Auditoria
Del 18/05/2012 al 19/05/2012	SEMINARIO TALLER DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS	6	Certificado de Asistencia	CAUCH	Trabajos de Auditoria
Del 28/05/2012 al 29/05/2012	ASPECTOS TECNICOS EN AUDITORIAS ESPECIALIZADAS PARA AUDITORES Y ABOGADOS	16	Certificado de asistencia	CENCAP	Trabajos de Auditoria
Del 25/06/2012 conclusión Ago-12	OPERADOR DE PAQUETES COMERCIALES	10	Certificado a la conclusión del curso	INFOCAL	Trabajos de Auditoria



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca - Bolivia

ANEXO Nº 7

ATENCION A REQUERIMIENTOS DE RECURSOS

GESTION 2012

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

P = Programado

NP = No programado