



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Chuquisaca – Bolivia

**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES
GESTION 2014**

1. INFORMACION INSTITUCIONAL:

- IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD:

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO -Chuquisaca

- BASE LEGAL DE CREACIÓN:

El Seguro Social Universitario-Chuquisaca, fue creado mediante Decreto Supremo N° 9714 de fecha 13 de mayo de 1971 y Resolución Rectoral N°422/74 de 6 de mayo de 1974. El instituto Boliviano de la Seguridad Social (IBSS) aprueba su creación mediante Resolución Administrativa N°03-036-77, del 25 de mayo de 1977, homologada por Resolución Suprema N°185414 de 24 de noviembre de 1977. Institución delegada de la Caja Nacional de Seguridad Social, de derecho público con personería jurídica sin fines de lucro, patrimonio propio y autonomía de gestión técnica, financiera y administrativa, que funciona a favor de los trabajadores y estudiantes de la Universidad como ente gestor de salud, para el cumplimiento de los fines establecidos por Código de Seguridad Social.

- MISIÓN DE LA ENTIDAD

Satisfacer en forma integral las necesidades de la salud de los asegurados y beneficiarios dentro de la Seguridad Social a Corto Plazo, contribuyendo al desarrollo del conocimiento médico en beneficio de la comunidad con la entrega de una atención humanizada y un cuidado médico oportuno, eficaz y eficiente.

- ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA ENTIDAD:

Institución delegada de la Caja Nacional de Salud de servicio social, de derecho público con personería jurídica sin fines de lucro, patrimonio propio y autonomía de gestión técnica financiera y administrativa que funciona a favor de los trabajadores de la Universidad, como ente gestor de salud, para el cumplimiento de los fines establecidos por el Código de Seguridad Social.

- NOMBRE DE LA ENTIDAD TUTORA:

Instituto Nacional de Seguros de Salud (INASES)



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca – Bolivia

- **NOMBRE DE LAS ENTIDADES SOBRE LAS QUE EJERCE TUICIÓN:**

Ninguna.

- **OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA ENTIDAD:**

Objetivos a Mediano Plazo

Gestionar ante organismos internacionales la Especialización del Recurso Humano, precautelando el manejo óptimo del Equipamiento

Objetivos a Largo Plazo

Posicionar a la institución, como la clínica líder en el sur del país, para la prestación de servicios de salud a la población asegurada a través de un personal establecido y un equipamiento de punta.

- **OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA ENTIDAD:**

Cumplir la normativa referida al Código de Seguridad Social y sus Reglamentos, Ley 1178 (SAFCO) y los Subsistemas de Control Gubernamental, Ley General del Trabajo.

Cumplir y hacer cumplir el Estatuto Orgánico del S.S.U., así como los planes y políticas del Directorio.

Socializar la misión, visión y objetivos institucionales y conformar grupos de integración.

Realizar visitas a Centros de Salud del Exterior en coordinación con Jefatura Medica, con la finalidad de contar con equipamiento de punta.

Alianza estratégica con la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca: gestión de pago deuda histórica, ser beneficiarios de las donaciones e intercambios internacionales

2. OBJETIVOS DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA:

2.1. ESTRATÉGICOS:

La Unidad de Auditoría Interna ha establecido los siguientes objetivos estratégicos, considerando las actividades que le competen como integrante del Sistema de Control Interno, según lo menciona el Artículo 15° de la Ley N°1178:

- El enfoque sistemático previsto en la Ley 1178 aplicado en la entidad para el logro de una administración, eficaz eficiente, económica, ética y equitativa.
- El fortalecimiento del Sistema de Control Interno.



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Chuquisaca – Bolivia

- La aplicación de sistemas adecuados de información gerencial en apoyo a la toma de decisiones.
- La rendición de cuentas por los ejecutivos y servidores públicos, sobre la captación y el uso de los recursos públicos tanto por la forma como por los resultados de su aplicación.
- La confiabilidad de la rendición de cuentas a través de auditorías selectivas.

2.2. DE GESTION

De acuerdo con las actividades que el Artículo 15° de la Ley N° 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos estratégicos determinados en el punto anterior se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- 1 Informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros (consolidado S.S.U.-S.S.U.E.) correspondiente a la gestión 2013.
- 1 Informe de Auditoria Especial de Almacén de Materiales en General, relativo al movimiento de materiales del S.S.U.
- 1 Informe de Auditoria Especial al Proceso de Contratación bajo la modalidad ANPE del S.S.U.
- 4 Informes de cumplimiento a recomendaciones de Informes de Auditora Interna de la gestión 2013.



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Chuquisaca – Bolivia

3.CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

N°	AUDITORIA PROGRAMADAS	DÍAS AUDITOR	FECHAS		MESES												
			INICIAL	FINAL	Enero	Febrero	Marzo	Abril	mayo	junio	julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	diciembre	
1.	Auditoría sobre la Confiabilidad de los registros y E.E.F.F.	41	02/01/2014	28/02/2014	■												
2.	Informe de Auditoría Especial de Almacén de Materiales en General relativo al movimiento de materiales en general del S.S.U.	35	01/03/2014	19/04/2014			■										
3.	Informe de Auditoría Especial al Proceso de Contratación bajo la Modalidad ANPE en el S.S.U.	33	22/04/2014	04/06/2014					■								
4.	Seguimiento a recomendaciones de auditorías de la anterior gestión	20	02/01/2014	31/12/2014	■												
5.-	Auditoria Programada no	43	02/01/2014	31/12/2014	■												
6.-	Capacitación	5	02/01/2014	31/12/2014	■												