



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Sucre – Bolivia

**RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES
GESTION 2016**

1. INFORMACION INSTITUCIONAL:

- IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD:

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO -Sucre

- BASE LEGAL DE CREACIÓN:

El Seguro Social Universitario de la Universidad Mayor de San Francisco Xavier de 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.

- 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)

- NOMBRE DE LAS ENTIDADES SOBRE LAS QUE EJERCE TUICIÓN:

Ninguna.



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

Sucre – Bolivia

• OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE LA ENTIDAD:

Gestionar la alineación y cultura Institucional, estableciendo un clima Laboral (Año1 60%; año3 80%, año5 100%)

Generar la identificación Institucional (Año1 60%; año3 80%, año5 100%)

Implementar gradualmente el equipamiento en base a Proyectos de Inversión elaborados por Jefatura Medica en coordinación con jefatura Administrativa Financiera (Año1 60%; año3 80%, año5 100%)

Gestionar ante organismos internacionales la Especialización del Recurso Humano, precautelando el manejo óptimo del Equipamiento (Año1 60%; año3 80%, año5 100%)

• OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA ENTIDAD:

- Cumplir y hacer cumplir el Estatuto Orgánico del S.S.U., así como los planes y políticas del Directorio.
- Cumplir y hacer 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.
- Socializar la Misión, Visión, Objetivos y Políticas Institucionales a todo el personal para generar la Alineación y Cultura Institucional, así como la Identificación del Personal, estableciendo un clima laboral favorable.
- Generar Alianzas Interinstitucionales al interior del país y en nuestro medio para la compra de servicios médicos con los cuales no cuenta nuestra institución.
- Gestionar ante la U.S.F.X. la cancelación parcial de la Deuda Histórica.
- Implementación de un Quirófano.
- Implementar un sistema informático de salud

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.
- 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 2015.
 - a) Informe de seguimiento al informe de confiabilidad de la gestión 2014
- 1 Informe de Auditoria Especial sobre el Cumplimiento de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el S.S.U.
- 1 Informe de Auditoria Operacional al proceso o procesos sustanciales del S.S.U.
- 2 Informe de Auditoria SAYCO, Evaluación del Sistema del POA y PESUPUESTOS del S.S.U.
- 2 Informes de cumplimiento a recomendaciones de Informes de Auditora Interna de la gestión 2014.



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 Sucre – 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.	Auditoria sobre la Confiabilidad de los registros y E.E.F.F.	38	04/01/2016	29/02/2016	█												
2.	Informe de Auditoría Especial sobre el Cumplimiento de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del S.S.U.	19	01/03/2016	28/03/2016			█										
3.	Informe de Auditoria Operacional al proceso o procesos sustanciales del S.S.U.	29	29/03/2016	09/05/2016				█									
4.	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos	43	10/05/2016	13/07/2016					█								
5.-	Seguimiento a recomendaciones de auditorías de la anterior gestión	10	04/01/2016	31/12/2016	█												
6.-	Auditoria no Programada	40	04/01/2016	31/12/2016	█												
7.-	Capacitación	5	04/01/2016	31/12/2016	█												