



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Sucre – Bolivia

***RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTION 2018***

1. OBJETIVOS DE GESTION DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA:

1.1. ESTRATÉGICOS:

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

- El enfoque sistemático previsto en la Ley N°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.

1.2. 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 2017, más el Informe de Seguimiento al Informe de Confiabilidad de la Gestión 2016 de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2016.
- Auditoria Especial sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de datos líquidos en planillas salariales y registros individuales de cada servidor público.
- Auditoria Especial sobre la Implementación y Funcionamiento de un Quirófano en el Seguro Social Universitario
- Informe Interno sobre la revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la DJBR
- Auditoria SAYCO al Sistema de Organización Administrativa
- 2 informes de Seguimiento Auditoria al cumplimiento de Informes de Auditoría Interna emitidos en la gestión 2016
- 1 Informe de Auditoria no programada



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 Sucre – Bolivia

3. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

N°	AUDITORIA PROGRAMADAS	DÍAS AUDITOR	FECHAS		MESES											
			INICIAL	FINAL	Enero	Febrer	Marzo	Abril	mayo	junio	julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	diciembre
1.	Auditoria sobre la Confiabilidad de los registros y E.E.F.F.	38	03/01/2017	28/02/2017												
2.	Relevamiento De Información General Relevamiento de la Información General de la Institución	10	01/03/2017	14/03/2017												
3.	Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión de mayor ponderación	20	15/03/2017	11/04/2017												
4.	Revisión anual del cumplimiento del procedimiento oportuno de las DJBR	7	12/04/2017	21/04/2017												
5.	Relevamiento de Información Especifica Sobre la formulación del PEI	15	24/04/2017	15/05/2017												
6.	Control y Conciliación de datos líquidos en Planillas Salariales y registros individuales de cada servidor publico	25	16/05/2017	22/06/2017												
7.	Seguimiento a recomendaciones de auditorías de la anterior gestión	10	17/07/2017	08/8/2017												
8.	Auditoria Especial al Servicio de Emergencia	25	09/08/2017	12/09/2017												
9.	Auditoria no Programada	42	13/09/2017	12/12/2017												
7.	Capacitación	5	03/01/2017	31/12/2017												
8.	Tareas administrativas	20	23/06/2017 24/07/2017 22/9/2017 20/12/2017	23/06/2017 31/07/2017 29/09/2017 29/12/2017												
9.	Vacación	30	26/06/2017 13/11/2017	14/07/2017 01/12/2017												