



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

La Planificación Estratégica gestiones 2018 -2020 y al Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2018 ejecutada en cumplimiento al instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual (POA) 2018 emitido por la Contraloría General del Estado y a la Guía para la elaboración del programa operativo anual de las Unidades de Auditoría Interna Resolución CGR-1 /067/00 de 20/09/2000.

El objetivo es la presentación del Programa Operativo Anual (POA) 2018 y la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario Oruro para el periodo 2018-2020.

El objeto de la Planificación Estratégica gestiones 2018 -2020 y del Programa Operativo Anual 2018 está Constituido por la:

- Información Institucional (Nombre de la entidad, Misión, Visión)
- Objetivos Estratégicos de la Unidad de Auditoría Interna.
- Selección Estratégica
- Planificación estratégica de la UAI, gestiones 2018 -2020.
- Anexos: Matrices del Relevamiento de Información General establecidos en los lineamientos (Matriz de Objetivos, Procesos de la Entidad - Factores para la Determinación de la Complejidad del Proceso - Matriz de Identificación y Clasificación de Procesos Sustantivos y Administrativos - Matriz de Ponderación de Magnitud de los Procesos - Matriz de Clasificación de Áreas Críticas -Matriz de Calificación de Áreas Críticas - Cuestionario de Autoevaluación de la Unidad de Auditoría Interna y PEI - POA Institucional y Presupuesto.
- Objetivos de Gestión de la Unidad de Auditoría Interna.
- Descripción de las Actividades a Ejecutar.
- Anexos del POA (Recursos Humanos de la Unidad de Auditoría Interna - Cálculo del Tiempo Disponible - Tiempo Efectivo del personal Técnico - Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor - Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo - Cálculo de pasajes y Viáticos para cada Actividad a ejecutar - Estimación del Costo de Cada Actividad a ejecutar - Resumen de Costo de cada Actividad - Cronograma de Ejecución de Actividades).



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
ORURO – BOLIVIA**

Como Resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual se programó las siguientes Actividades para la gestión 2018:

- Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2017.
- Auditoria Especial sobre el cumplimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2017.
- Revisión de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Personal del Seguro Social Universitario Oruro, al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoria Operativa de Proceso de Internación de pacientes (Asegurados y externos) gestión 2016.

Auditorias no programadas:

- Auditoria Especial sobre viaje realizado por funcionarios a la Expoferia Santa Cruz por el periodo comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2009.
- Auditoria Especial por pago de Recargo Nocturno al personal de la clínica que se encuentra en vacación por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2011.
- Auditoria Especial de Ampliación de Atención Medica hasta los 25 años sin costo alguno, por el periodo comprendido entre el 5 de marzo de 2008 al 26 de agosto de 2009.

Oruro, 1 de junio de 2018