



**SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - COCHABAMBA BOLIVIA**  
**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**PLAN ESTRATÉGICO DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**PERIODO 2019 - 2021**

En cumplimiento a lineamientos establecidos por la Gerencia Departamental de la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna elaboró el Plan Estratégico de la Unidad de Auditoría Interna, Periodo 2019 - 2021, cuyo detalle es el siguiente:

**Actividades para la gestión 2019:**

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/18.
- Auditoría al Sistema de Personal, gestión 2018 a marzo de 2019.
- Auditoría al Sistema de Presupuesto, gestión 2018 a agosto de 2019.
- Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Imagenología, gestión 2018 a abril de 2019.
- Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Farmacia, gestión 2018 a junio de 2019.
- Seguimiento al Informe N° IAI-02/18, relativo a recomendaciones sobre aspectos administrativo contables y del sistema de control interno al 31/12/2017.
- Seguimiento Informe N° IAI-08/15, Auditoría Operativa sobre la eficacia de operaciones del Servicio de Consulta Externa.
- Seguimiento Informe N° IAI-05/16, Auditoría Operativa sobre la eficacia de operaciones del Servicio de Enfermería.
- Seguimiento Informe N° IAI-09/17, Auditoría Especial de Nóminas.
- Seguimiento Informe N° IAI-05/18, Auditoría Operativa sobre la eficacia de las operaciones del Área de Liquidaciones.
- Informe del procedimiento de cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR).
- Informe de relevamiento de información específica, sobre "Construcción de Unidades de Consulta Externa Administración y Servicios".
- Un informe de actividades previas al examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2019.

**Actividades para la gestión 2020:**

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/19.
- Auditoría Especial de Cumplimiento de Contrato N° ADQ. 94/12 de 7 de septiembre de 2012.
- Auditoría Operativa sobre sobre la eficacia del Área de Bienes y Servicios.
- Auditoría Operativa sobre sobre la eficacia del Área de Fisioterapia.
- Seguimiento Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Imagenología.
- Seguimiento al Informe N° IAI-02/19, relativo a recomendaciones sobre aspectos administrativo contables y del sistema de control interno al 31/12/2018.
- Seguimiento Auditoría al Sistema de Presupuesto, gestión 2018.
- Seguimiento Auditoría al Sistema de Personal, gestión 2018.
- Seguimiento Informe N° IAI-08/18, Auditoría Operativa sobre la eficacia de las operaciones del Área de Laboratorio.
- Seguimiento Informe N° IAI-06/18, Auditoría Especial de Planillas de Personal.
- Informe del procedimiento de cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR).
- Informe de relevamiento de información específica, sobre el Área de Trabajo Social.
- Un informe de actividades previas al examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2020.

#### **Actividades para la gestión 2021:**

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/20.
- Auditoría Operativa sobre sobre la eficacia del Área de Trabajo Social.
- Auditoría Operativa sobre sobre la eficacia del Área de Informática.
- Auditoría Operativa sobre el Área de Fichaje.
- Segundo Seguimiento Informe N° IAI-09/17, Auditoría Especial de Nóminas.
- Seguimiento Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Farmacia.
- Seguimiento Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Bienes y Servicios.
- Seguimiento Auditoría Operativa sobre la eficacia del Área de Fisioterapia.
- Seguimiento al Informe N° IAI-02/20, relativo a recomendaciones sobre aspectos administrativo contables y del sistema de control interno al 31/12/2019.
- Informe del procedimiento de cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR).
- Informe de relevamiento de información específica, sobre la "Actualización de la Estrategia definida en el PEI 2019-2021".
- Un informe de actividades previas al examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2020.

**Cochabamba, 27 de septiembre de 2018**