



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf.: Piloto: 2434262 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

La Paz, 24 de enero de 2022

**INF. U.A.I. N° 001/2022**

### UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA Informe de actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021

#### 1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

Entidad	:	Seguro Social Universitario La Paz
Entidad Tutora	:	Ministerio de Salud
Entidad sobre la que ejerce tuición	:	Ninguna

#### 2. EJECUCION DE LAS AUDITORIAS

El Programa de Operaciones Anual gestión 2021 (Reformulado) de la Unidad de Auditoria Interna del Seguro Social Universitario La Paz, fue remitido a la Contraloría General del Estado mediante CITE: U.A.I. N° 115/2021 de fecha 28/07/2021.

El detalle de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoria Interna del SSU-LP, se exponen en los **Anexos 1 y 2.**

#### **Justificación de la reformulación del POA, gestión 2021**

A continuación, se explica las razones por las cuales no se cumplieron totalmente las actividades programadas.

#### **Auditoria sobre la actualización de los reglamentos específicos en base a la nueva estructura organización.**

Emergente de la situación mundial a causa del COVID-19, en el mes de enero de la gestión 2021 uno (1) de los Auditores Internos de la U.A.I. falleció, aspecto que motivo la reformulado el POA de la gestión 2021, que se hizo conocer a la Contraloría General del Estado mediante CITE: U.A.I. N° 115/2021 del 28/07/2021; por tanto, la mencionada auditoria será reprogramada para su ejecución en las próximas gestiones de acuerdo a la capacidad de recursos humanos de la UAI; asimismo, para cumplir con esta auditoria y otros se ha solicitado en varias oportunidades a la MAE de la entidad, la reposición del auditor fallecido por otro profesional; sin embargo, a la fecha de la elaboración de presente informe, aun no contamos con el auditor interno solicitado.



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf.: Piloto: 2434262 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

### 3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

De la evaluación y control de las auditorías, se determina el nivel de cumplimiento de los trabajos programados, dicho nivel se refleja en los indicadores establecidos en el Programa de Operaciones Anual reformulado y se detallan en los **Anexos N° 3 y 4**.

### 4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

En la gestión 2021 la Contraloría General del Estado ha devuelto el siguiente informe de Auditoría Especial:

Código Informe UAI	Nombre del Examen	Código Informe Evaluación CGE	Fecha del Informe CGE	Fecha probable de conclusión	Fecha entrega a la CGE
INF. U.A.I. N° 013/2019	Auditoría Especial sobre el deterioro del monitor de fluoroscopia de rayos X del SSU-LP – periodo julio a diciembre de 2012	IX/YR09/E21-W1	23/08/2021		

### 5. INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDAS POR LA UAI DURANTE LA GESTION

La Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2021, no estableció indicios de responsabilidad por la función pública, conforme establece las disposiciones legales vigentes.

### 6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTION

#### Recursos humanos

La Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario La Paz, en la gestión 2021 contó solamente con tres (3) profesionales auditores de los cuatro (4) componentes en la gestión 2020.

El resumen de los profesionales de la U.A.I. se encuentran detallado en el **Anexo N° 5**.

#### Recursos Financieros

Los recursos financieros programados por la Unidad de Auditoría Interna en el Programa de Operaciones Anual para la gestión 2021, fueron utilizados en las operaciones propias de funcionamiento, de recursos humanos y servicios, los mismos que fueron ejecutados de acuerdo a los requerimientos y necesidades previstas en **Anexo N° 7**.

#### Recursos materiales y logísticos



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf.: Piloto: 2434262 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

Los recursos materiales y logísticos destinados a la Unidad de Auditoría Interna del SSU-LP para la gestión 2021, fueron dotados en su totalidad para el cumplimiento de las actividades programadas como la provisión de toners y otros, materiales que fueron consignados en el programa operativo anual y la planilla presupuestaria de la entidad, gestión 2021 (**Anexo N° 7**).

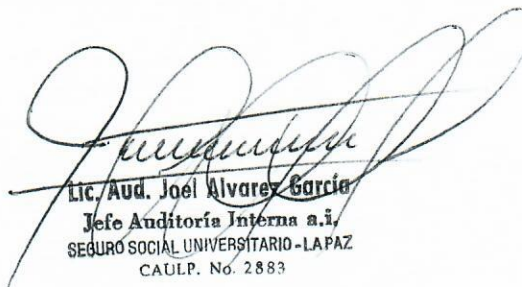
### 7. CAPACITACIÓN

Se ha cumplido con las horas de capacitación mínimas establecidas en el Programa Anual de Operaciones de la gestión 2021, que se encuentran expuestas en los (**Anexos N° 6, 6.1, 6.2**).

### 8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA

Con el propósito de efectuar los trabajos programados oportunamente se requirió la información necesaria para cada examen y relevamiento; sin embargo, las Unidades involucradas no proporcionan oportunamente toda la documentación es decir que efectúan con mucho retraso y de manera parcial en algunos casos, situación que ocasiona que los auditores tengan que efectuar su trabajo en mayores horas de las previstas y puedan cumplir con los plazos establecidos.

JAG/  
Adj. Anexos del 1 al 7  
Anexos A B C D

  
Lic. Aud. Joel Alvarez Garcia  
Jefe Auditoría Interna a.i.  
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - LA PAZ  
CAULP. No. 2883