



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

### RESUMEN EJECUTIVO REL. INF. N° 002/2024

- Entidad:** SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO – LA PAZ
- Referencia:** RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN N° CGE/112/2022 DEL 21/12/2022 Y SU PROCEDIMIENTO SOBRE LA LABOR DEL COMITÉ DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO, RESOLUCIÓN N° CGE/114/2022.
- Antecedentes:** En cumplimiento a lo señalado en el artículo segundo, párrafo III de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 y del punto 6.6 Informe de Relevamiento de Información del "Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno", aprobado con Resolución N° CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2022, ambos emitidos por la Contraloría General del Estado, la Unidad de Auditoría Interna realizó el Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento de funciones del Comité de Seguimiento de Control Interno.
- Objetivo:** El objetivo del presente relevamiento de información es verificar el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 y de la Resolución N° CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2022, que aprueba el "Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno".
- Objeto:** El objeto del relevamiento de información lo constituye la siguiente información y documentación:
- Resolución Administrativa que aprueba la conformación del Comité de Seguimiento de Control Interno.
  - Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno, INF. CSCI N° 01/2024.
  - Plan Estratégico Institucional (PEI) 2021 – 2025.
  - Plan Operativo Anual correspondiente a la gestión 2024.
  - Reglamentos Específicos y otra normativa emitida por la entidad referente a la implantación de los sistemas de administración previstos por la Ley N° 1178.
  - Manuales de Procesos y Procedimientos y otra normativa emitida por la entidad relacionados con los procesos sustantivos.
  - Documentación que respalda la implantación de un sistema de comunicación institucional y mecanismos de acceso irrestricto a la información.
  - Documentación que respalda la rendición de cuentas a la sociedad, referente al cumplimiento de objetivos institucionales y ejecución presupuestaria por la gestión 2023.
- Alcance:** El relevamiento de información fue realizado de acuerdo a la Norma N° 217 "Relevamiento de Información" de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobadas con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, y comprendió la



## SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Av. 6 de Agosto N° 2630  
Telf. Piloto: 2436242 • Fax: 2434777  
Casilla de Correo: 8227  
E-mail: ssulapaz@entelnet.bo

revisión y evaluación de la documentación que respalda el cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y de la Resolución N° CGE/114/2022 ambas de fecha 21 de diciembre de 2022 emitidas por la Contraloría General del Estado, referidas a la conformación del Comité de Seguimiento de Control Interno y su cumplimiento de funciones, al 31 de marzo de 2023.

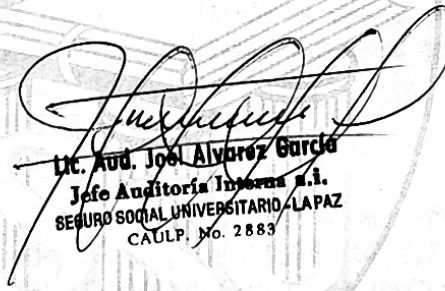
### Conclusión:

Como resultado de la evaluación a la documentación e información proporcionada por el Comité de Seguimiento de Control Interno de la entidad, con relación al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 de 21/12/2022 y la Resolución N° CGE/114/2022 de 21/12/2022, se concluye lo siguiente:

- El Seguro Social Universitario La Paz (SSU – LP) dio cumplimiento a la Resolución N° CGE/112/2022 de 21 de diciembre de 2022 y a la Resolución N° CGE/114/2022 de 21 de diciembre de 2022 que aprueba el "Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno".
- La categorización del Seguro Social Universitario La Paz es **ENTIDAD DE PROBABLE RIESGO MEDIO** conforme al artículo cuarto, inciso b) de la Resolución N° CGE/112/2022 de fecha 21 de diciembre de 2022, de acuerdo al análisis realizado y expuesto en el numeral precedente.

La Paz, 27 de junio de 2024

JAG/  
Cc.: Archivo UAI  
Papeles de trabajo

  
Lic. Aud. Joel Álvarez García  
Jefe Auditoría Interna N.º 1.  
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO - LA PAZ  
CAULP, No. 2883