



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

Calama No. 107 - Casilla No. 129 - Teléfonos Nos. 6223227 - 6225934 - 6223597 - Clínica 6224161 - Fax 26122487

POTOSÍ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.UAI. N°004/2015, correspondiente al examen sobre Auditoría Operativa al Sistema de Programación de Operaciones Gestión 2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reprogramado de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2015.

Emitir una opinión independiente respecto de la eficacia de Los sistemas de administración y control gubernamentales "Sistema de Programación de Operaciones y de los instrumentos de control interno incorporados, determinar la eficacia y Eficiencia lograda en la ejecución del Programa Operativo Anual gestión 2014 y Determinar el cumplimiento de los objetivos del POA gestión 2014 establecidos por el Seguro Social Universitario.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. El seguro Social Universitario de Potosí no ha desarrollado una administración Estratégica.
2. El Seguro Social Universitario de Potosí no realiza la compatibilización de los POAs de las áreas administrativas y Operativas.
3. Inexistencia de seguimiento y/o evaluación del POA del Seguro Social Universitario.
4. El Seguro Social Universitario Potosí no ha establecido indicadores y medidores sobre el cumplimiento de objetivos y los responsables específicos para el seguimiento periódico de las metas y objetivos no cumplen con las funciones asignadas.



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO


Calama No. 107 • Casilla No. 129 • Teléfonos Nos. 6223227 - 6225934 - 6223597 • Clínica 6224161 • Fax 26122487

POTOSÍ - BOLIVIA

5. Incumplimiento a Funciones y tareas descritas en el Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones del Seguro Social Universitario Potosí.
6. Inexistencia de verificación de consistencia entre los objetivos de gestión de la entidad y los objetivos de las áreas funcionales.
7. Inadecuada elaboración del POA de la gestión 2014.
8. Inexistencia de Interrelación de los Objetivos de Gestión, con el Plan Estratégico Institucional.
9. Falta de seguimiento y evaluación del cumplimiento de metas establecidas en el POA 2014 en forma periódica.
10. Inexistencia de información documentada que permita la verificación del cumplimiento de los objetivos de gestión.
11. Correspondencia enviada por la Unidad de Auditoria Interna no respondida por la Entidad.

Conclusión.

Potosí, diciembre de 2015


Miguel A. Delgado Ramirez
AUDITOR INTERNO
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO
N° Reg. CAUP - 133 CAUB - 3508