



**RESUMEN EJECUTIVO**  
**PLANIFICACION ESTRATEGICA 2015 - 2017**

Planificación Estratégica por el periodo 2015 a 2017, realizada en cumplimiento al numeral 304.05 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna NE/CE/018, aprobada con Resolución N° CGE/094/2012.

El objetivo del Plan Estratégico de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Oruro, es tener una cobertura sistemática del control interno de la Entidad en un plazo no inferior a 3 años, asimismo, constituir la base para la elaboración del POA 2015.

El objeto sobre la que se realizó el Plan Estratégico de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Oruro, está constituido por toda la documentación que sustenta su elaboración, como ser planificación estratégica y programas operativos anuales de gestiones anteriores, informes y notas remitidas a la Unidad de Auditoría Interna, entre otras.

Como resultado de la Planificación estratégica se ha definido las siguientes actividades relacionadas con los Objetivos de la Unidad de Auditoría Interna:

**Gestión 2015**

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2014.
  - Auditoría Especial de la Efectividad en Adquisición de Compras Menores, Gestión 2013.
  - Auditoría Especial de Cuentas por Cobrar por Atenciones Médicas a Cuenta Personal, Gestión 2013.
  - Auditoría Operativa del Plan Operativo Anual Gestión 2014.
  - Auditoría Operativa del proceso de Internación de Pacientes (Asegurados y Externos), Gestión 2014
  - Seguimiento a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros 2013.
- ✓ Seguimiento 1

**Gestión 2016**

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2015.
  - Auditoría Especial despacho de medicamentos extravademecum.
  - Auditoría Especial de ingresos por Atención del Servicio de Fisioterapia.
  - Auditoría Especial de Ingresos por Internación de pacientes.
  - Auditoría Operativa Atenciones médicas de consultorios (consultas generales y especialidades).
  - Seguimiento a informes de Auditoría.
- ✓ Seguimiento 1



*Seguro Social Universitario Oruro*  
*Unidad de Auditoría Interna*

## **Gestión 2017**

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2016.
- Auditoría Especial Ingresos por Consulta Externa.
- Auditoría Especial Atención de pacientes del S.S.U. en el interior del país.
- Auditoría Operativa de atenciones del personal de enfermería y personal de apoyo.
- Auditoría Operativa de Gestión POA gestión 2016.
- Seguimiento a informes de Auditoría.

✓ Seguimiento 1

Oruro, septiembre de 2014