



RESUMEN EJECUTIVO
PLANIFICACION ESTRATEGICA 2014 - 2016

Planificación Estratégica por el periodo 2014 a 2016, 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 2014.

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 2014

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2013.
- Auditoría Especial de Falta de Presentación Software de Clínicas que origina sanciones del Servicio de Impuestos Nacionales.
- Auditoría Especial sobre el pago de recargo nocturno a personal de la Clínica que se encuentra de vacaciones.
- Auditoría Especial de la Contratación y Ejecución Caso Julie Shirley Zambrana Caballero.
- Seguimiento a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros 2012.

✓ Seguimiento 1

Gestión 2015

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2014.
- Auditoría Especial despacho de medicamentos extravademecum.
- Auditoría Especial Ampliación clínica.
- Auditoría Especial de ingresos por Atención del Servicio de Fisioterapia.
- Auditoría Especial de Ingresos por Internación.
- Auditoría Operativa de Gestión POA-Presupuesto.
- Seguimiento a informes de Auditoría.

✓ Seguimiento 1



Seguro Social Universitario Oruro
Unidad de Auditoría Interna

Gestión 2016

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2015.
- Auditoría Especial Ingresos por Consulta Externa.
- Auditoría Especial Atención de pacientes del S.S.U. en el interior del país.
- Auditoría Especial Servicio de Transporte - Ambulancia.
- Seguimiento a informes de Auditoría.

✓ Seguimiento 1

Oruro, septiembre de 2013