



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, correspondiente a la **“PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA 2015, 2016, 2017 y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL – GESTIÓN 2015 DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL S.S.U. POTOSÍ”**

El objetivo del informe consiste en brindar información de las actividades programadas en la Planificación Estratégica 2015, 2016, 2017 y Programa Operativo Anual gestión 2015 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario.

El objeto del informe, está constituido por auditorias definidas por la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario Potosí y que se pretenden alcanzar en la presente gestión.

Como resultado del informe la Planificación Estratégica 2015, 2016, 2017 y Programa Operativo Anual gestión 2015, las actividades planificadas por la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario Potosí, se describen en ANEXOS 1 y 2.

Potosí, 30 de Septiembre de 2014

Lic. Aud. Miguel A. Delgado-Ramírez

AUDITOR INTERNO

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO POTOSÍ

Nº Reg. CAUP-133 CAUP Nº 3508

**COMBINACIÓN DE RIESGOS Y ESTRATEGIA
GESTIÓN 2015 - 2016 - 2017**

Anexo 1

Nº	Auditorías	Riesgo Inherente	Riesgo de Control	Combinación de Riesgos	2015	2016	2017
1	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario.	A	A	A	X	X	X
	AUDITORÍAS OPERATIVAS						
2	Auditoría Operativa del Sistema de Programación de Operaciones.	A	A	A	X	X	X
3	Auditoría Operativa a Procesos sustanciales de la entidad	A	A	A	X	X	X
	AUDITORÍAS ESPECIALES						
3	1. Sobre Cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR.	A	A	A	X	X	X
4	Sobre Procesos de Adquisición de Equipos Médicos	A	A	A		X	
5	Sobre Servicio Médico Estudiantil	A	A	A			X
	AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS						
10	A requerimiento de la MAE				X	X	X
	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES						
11	Seguimiento a recomendaciones de Auditoría Interna y Externa.	M	A	A	X	X	X

