



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

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

POTOSÍ - BOLIVIA

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna, correspondiente a la PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA 2014, 2015, 2016 y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2016 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 2014, 2015, 2016 y Programa Operativo Anual gestión 2016 de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario.

El objeto del informe, está constituido por auditorías definidas por la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario Potosí y que se pretenden alcanzar en la gestión 2016.

Como resultado del informe la Planificación Estratégica 2014, 2015, 2016 y Programa Operativo Anual gestión 2016, las actividades planificadas por la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario Potosí, se describen en ANEXOS 1 y 2.

Potosí, 28 de septiembre de 2015



Lic. Aud. Miguel Ángel Delgado Ramírez
AUDITOR INTERNO

SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO POTOSÍ
CAUP-133 CAUB-3508



SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

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

POTOSÍ - BOLIVIA

ANEXO 1

Nº	Auditorías	Riesgo Inherente	Riesgo de Control	Combinación de Riesgos	2014	2015	2016
1	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Seguro Social Universitario.	A	A	A	X	X	X
AUDITORÍAS OPERATIVAS							
2	Auditoría de Gestión 2013	A	A	A	X		
3	Auditoría Operativa del Sistema de Programación de Operaciones.	A	A	A		X	
4	Auditoría Operativa a Procesos sustanciales de la entidad	A	A	A		X	X
5	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2015						X
AUDITORÍAS ESPECIALES							
6	Sobre Cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR.	A	A	A	X		
7	Sobre Procesos de Adquisición de Equipos Médicos	A	A	A		X	
8	Sobre Servicio Médico Estudiantil	A	A	A			X
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO							
9	Sobre Cumplimiento del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR.					X	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

