



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2015

Programa Operativo Anual gestión 2014, 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 Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Oruro, para la gestión 2015, es determinar los objetivos de gestión, identificar los recursos a utilizar, y determinar las actividades a realizar en la gestión 2015, todo ello en el marco de la planificación estratégica de la Unidad.

El objeto sobre la que se realizó el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Seguro Social Universitario de Oruro, está constituido por toda la documentación que sustenta la programación de actividades de la gestión 2015.

Como resultado de los objetivos de gestión definidos en el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, se ha definido las siguientes actividades a realizarse en la 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

Oruro, septiembre de 2014