



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2014

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 2014, es determinar los objetivos de gestión, identificar los recursos a utilizar, y determinar las actividades a realizar en la gestión 2014, 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 2014.

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 2014:

- Auditoría Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2013.
- Auditoría Especial de Falta de presentación software de Clínicas que origino 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

Oruro, septiembre de 2013