



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento de Auditoria Interna
Telf.: 52-78924 Casilla 49
Oruro - Bolivia

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna AUD.INT. UTO. INF. No. 02/2019 correspondiente al examen de la Auditoría Operativa de los Recursos del I.D.H. de la Universidad Técnica de Oruro por la gestión 2018 ejecutada en cumplimiento al POA 209

El objetivo es evaluar la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones en la utilización de los recursos del IDH gestión 2018 en los procesos licitados, programas académicos de formación profesional y técnicas en las comunidades rurales, proyectos académicos y proyectos de otorgación de becas de investigación científica, actividades y representaciones desarrolladas por los estudiantes universitarios relacionadas con la extensión universitaria, cultural y deportes, de la Universidad Técnica de Oruro.

El objeto de la auditoria fue la información y documentación relacionada con los procedimientos, operaciones y actividades desarrolladas de los gastos efectuados con los recursos provenientes del IDH destinados a la Universidad Técnica de Oruro de las carpetas del proceso de contratación, Proyectos de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Programas de la Dirección de unidades académicas Desconcentradas, Proyectos de la Dirección de Evaluación y Acreditación, Proyectos de la Dirección de la Dirección de Investigación Científica y Tecnología y proyectos de la Dirección de Vinculación Universitaria.

Como resultado de la auditoría realizada se describen en los siguientes puntos:

- 2.1 Recursos percibidos por concepto del IDH Gestión 2018
- 2.2. Procesos licitados de acuerdo a las NBSABS
- 2.3 Programas de la Dirección de unidades académicas desconcentradas
- 2.4 Proyectos de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional,
- 2.5 Proyecto de la Dirección de Evaluación y Acreditación
- 2.6 Proyectos de la Dirección de Investigación Científica y Tecnología
- 2.7 Becas manejadas por la Dirección de Vinculación Universitaria
- 2.8 Gastos de Operación y Funcionamiento de las Unidades Desconcentradas, becas, infraestructura y equipamiento a favor de los estudiantes, extensión gratuita de diplomas académicos y títulos en provisión nacional y su compensación con recursos del IDH, para actividades y representaciones desarrolladas por los estudiantes universitarios relacionadas con la extensión cultural y deportes con recursos del IDH.

De la verificación que en todas las actividades antes descritas, se concluye que los gastos de los recursos provenientes del IDH fueron utilizados razonablemente con eficiencia



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento de Auditoria Interna
Telf.: 52-78924 Casilla 49
Oruro - Bolivia

habiéndose realizado el seguimiento respectivo a cada proyecto lo que origino que exista informes de ejecución en general de cada proyecto, programas y becas respecto a la administración, uso y distribución de los recursos del IDH por parte de los Directores responsables de llevar adelante estos proyecto, programas y becas.

Los 6 proyectos ejecutados, la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DPDI) han realizado la calificación con el documento **"BASE DE DATOS PARA LA DETERMINACIÓN DE METAS E INDICADORES DE DESEMPEÑO Y EL SISTEMA DE CONTROL MONITOREO Y EVALUACIÓN EN EL USO DE LOS RECURSOS DEL IDH EN LA UTO"**

CONCLUSION GENERAL

Como resultado de la Auditoría Operativa realizada, se concluye que la Universidad Técnica de Oruro ha cumplido, determinando indicadores razonables para medir la , eficacia, en las actividades realizadas con Recursos del IDH gestión 2018 en cumplimiento a las disposiciones legales como los Decretos Supremos y reglamentos emitidos mediante Resoluciones por el Honorable Consejo Universitario y Rectorales, para lo cual ha designado a las Direcciones de Planificación y Desarrollo Institucional, Dirección de Unidades Académicas Desconcentradas, Dirección de Evaluación y Acreditación, Dirección de Investigación Científica y Tecnológica y la Dirección de Vinculación Universitaria y la Dirección Administrativa y Financiera el cumplimiento de los Reglamentos aprobados, habiéndose realizado informes de cada actividad por parte de los Directores los responsables de llevar adelante estos proyecto, programas y becas y implementado los indicadores de desempeño de acuerdo al documento **BASE DE DATOS PARA LA DETERMINACIÓN DE METAS E INDICADORES DE DESEMPEÑO Y EL SISTEMA DE CONTROL MONITOREO Y EVALUACIÓN EN EL USO DE LOS RECURSOS DEL IDH EN LA UTO**

Oruro 27 de Febrero del 2019