



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. 016-B/2016 correspondiente a la Auditoria Especial sobre Administración en el Centro Experimental Agropecuario Condoriri (C.E.A.C.) dependiente de la F.C.AyV Gestión 2015, cuyo resultado se detalla a continuación.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicadas y obligaciones contractuales en las operaciones administrativas en el Centro Experimental Agropecuario Condoriri.

El objeto de la auditoria, fue la documentación procesada del Centro Experimental Agropecuario Condoriri, en la Gestión 2015, movimiento económico, comprobantes de respaldo y otra documentación emitida.

Como resultado de la evaluación realizada se emiten recomendaciones para subsanar los siguientes hallazgos:

- 2.1 INADECUADO CONTROL DE REGISTRO DE GANADO BOBINO, CAMELIDO Y PORCINO.
- 2.2. MALA APROPIACION EN EL SISTEMA DE VENTA DE PRODUCTOS.
- 2.3 PREPARACION DE NOTAS DE ENTREGA CON ERRORES
- 2.4 VENTAS DE PRODUCTOS AL CONTADO Y CREDITO.

Oruro Noviembre de 2016