



**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. 023-B/2016 correspondiente a la Auditoria Especial sobre Kardex Estudiantil Facultad de Ciencias Económicas Financieras y Administrativas Gestión 2015 ejecutada en cumplimiento al POA 2016.

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 realizadas en el manejo de la información referente a calificaciones en kardex estudiantil de la Facultad de Ciencias Económicas Financieras y Administrativas gestión 2015.

El objeto de la auditoria, constituye la documentación general y especifica relacionado al manejo de calificaciones en kardex estudiantil de la Facultad de de Ciencias Económicas Financieras y Administrativas Gestión 2015

- Base de datos de la gestión 2015.
- Historiales Académicos
- Planillas de calificaciones
- Planillas de calificaciones cursos de verano
- Exámenes con tribunal
- Otra documentación relacionada.

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

- 1 DOCUMENTACION INCOMPLETA EN LOS FILES DE ESTUDIANTES  
(matricula, Diploma de Bachiller)
2. PLANILLAS ENTREGADAS FUERA DE PLAZO ESTABLECIDO
3. INEXISTENCIA DE UNIFORMIDAD EN LAS PLANILLAS DE CALIFICACIONES
4. PLANILLAS DE CALIFICACIONES Y ACTAS DE SEMINARIOS NO EMPASTADAS

### **CONCLUSION GENERAL**

Como resultado de la Auditoria Especial Académica de la Facultad de Ciencias Económicas Financieras y Administrativas gestión 2015 se han identificado seis (4) deficiencias, sobre las cuales se emiten recomendaciones para mejorar el funcionamiento