



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

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD:	DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
REFERENCIA:	Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 07-B/2015 referente a la Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones Gestión 2014
INFORME Nº	21/ 2016
OBJETIVO:	Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.
REALIZADO:	El seguimiento fue efectuado a Noviembre del 2013
RESULTADOS:	Se emitieron (7) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (6) fueron cumplidas en su integridad, (1) No fue implantada:

Los resultados se exponen a continuación:

a) Recomendaciones implantadas

- (R.1) Falta de Actualización del Plan de Desarrollo Estratégico
- (R.2) Falta de revisión de los POAS de las diferentes Unidades Administrativas y Académicas.
- (R.3) Diferencias en fechas del formulario 1 Institucional
- (R.4) Falta de presentación de POAS 2014 por algunas Unidades Administrativas y Académicas
- (R.6) Inexistencia de verificación de la ejecución del Programa de Operaciones
- (R.7) Falta de Evaluación de Resultados

b) Recomendaciones No implantadas

- (R.5) Inexistencia de Indicadores que permitan medir la eficiencia del cumplimiento de objetivos de gestión



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD: DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

REFERENCIA: Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 01/B/2015 referente a las Observaciones de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Técnica de Oruro Gestión 2014

INFORME Nº 03/ 2016

OBJETIVO: Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.

RESULTADOS: Se emitieron (18) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (14) fueron cumplidas en su integridad, (4) fueron parcialmente Los resultados se exponen a continuación:

a) Recomendaciones implantadas

- R.1 Inadecuada exposición de la Cuenta Anticipos a Corto Plazo
- R.2 Faltante en el recuento de materiales en Almacenes (Adm.Central)
- R.3 Falta de registro de Almacenes en el CEAC
- R.4 Registro inadecuado en la Cuenta Inventarios Spectrolab
- R-5 Inadecuado archivo de carpetas de pólizas
- R.6 Inexistencia de certificado de aportaciones
- R.7 Incorrecta desincorporación de certificados de aportaciones telefónicas en el Estado de Activos Fijos
- R.10 Falta de regularización de inventarios de Activos Fijos
- R.12 Incorrecto record de servicio
- R.13 Comprobantes de gasto sin factura
- R.14 Falta firmas en el registro de comprobantes de ejecución de gastos y documentación



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

R.15 Falta de firmas en planillas de pago de becas y otros

R.16 Falta firmas de autoridades en el registro de ejecución de gastos en Spectrolab

R.17 Falta de registro inventariado y conformidad en Spectrolab

a) **Recomendaciones Implantadas parcialmente**

R.8 Activos Fijos en desuso

R.9 Activos Fijos adquiridos sin uso

R.11 Falta de revalorización técnica de Activos Fijos

R.18 Falta de difusión, actualización y conformación del Comité de Ética de la UTO.



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

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

- UNIDAD:** FACULTAD NACIONAL DE INGENIERÍA
- REFERENCIA:** Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 022-B/2015 referente a la Auditoría Especial Kardex Estudiantil Facultad Nacional de Ingeniería Gestión 2014
- INFORME N°** 18/ 2016
- OBJETIVO:** Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.
- RESULTADOS:** Se emitieron (4) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que las (4) fueron cumplidas en su integridad.

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- (R.1) Falta de Actualización Formulario de Admisión
- (R.2) Inadecuado archivo de planillas de calificaciones
- (R.3) Planillas de calificaciones No empastadas
- (R.4) Planillas de Calificaciones repuestas según Resolución H.C.F. N° 134/2014 No se encuentran Archivadas en las Gestiones respectivas.

Todas las recomendaciones emitidas fueron implementadas.



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD: DIRECCION DE PLANIFICACION Y DESARROLLO INSTITUCIONAL

REFERENCIA: Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 04/2015 referente a la Auditoría de Gestión del POA y el Sistema de Presupuestos de la Universidad Técnica de Oruro Gestión 2013.

INFORME Nº 19/2016

OBJETIVO: Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.

REALIZADO: El seguimiento fue efectuado a Noviembre del 2013

RESULTADOS: Se emitieron (9) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (5) fueron cumplidas en su integridad, (2) No son aplicables y (2) no fueron implantadas:

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

R.1 MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DESACTUALIZADOS.

R.6 ANEXOS DEL REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES ANUAL DESACTUALIZADOS

R.7 POAs-2013 CON OBSERVACIONES

R.8 EVALUACION DEL PROGRAMA ANUAL DE OPERACIONES 2013

R.9 EN LA ELABORACION DEL PRESUPUESTO Y EL POA 2013, NO EXISTE COORDINACION EN LA ASIGNACION DE RECURSOS

b) **Recomendaciones No Cumplidas**

R.4 ITEMS CREADOS Y SUPRIMIDOS EN LA PLANILLA NOVIEMBRE 2014

R.5 OBSERVACION EN PLANILLA DE HABERES

b) **Recomendaciones No Aplicables**

R.2 FALTA DE CUIDADO EN LA ELABORACION DE ESCALA SALARIAL Y LA PLANILLA PRESUPUESTARIA 2013

R.3 PLANILLA PRESUPUESTARIA Y ESCALA SALARIAL 2013 CON OBSERVACIONES



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD:	FACULTAD NACIONAL DE INGENIERÍA
REFERENCIA:	Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 021-B/2015 referente a la Auditoría Especial Manejo Bibliotecas Facultad Nacional de Ingeniería Gestión 2014
INFORME Nº	24/ 2016
OBJETIVO:	Establecer el grado de implantación de las recomendaciones y del cumplimiento del cronograma.
RESULTADOS:	Se emitieron (10) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (7) fueron cumplidas y (3) No fueron implantadas.

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- R.1 Falta de Difusión del Reglamento Interno de Bibliotecas
- R.2 Inventarios No efectuados
- R.4 Ausencia de Mecanismos de seguridad
- R.5 Bibliotecas de la facultad Nacional de Ingeniería No cuentan con una Hemeroteca
- R.7 Registro de material Bibliográfico incompleto
- R.9 Falta de seguimiento al Sistema LILDBI
- R.10 Diferencia de reportes Estadísticos con boletas de préstamo

b) **Recomendaciones No Implantadas**

- R.3 Falta de informe deudores de material bibliográfico
- R.6 Observaciones en el proceso de préstamo de material bibliográfico



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

R.8 Reglamento Interno de Bibliotecas desactualizado.