



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. 11-B/2011 referente a la Auditoría de Gestión del Sistema de Presupuestos Gestión 2010
- INFORME Nº** 23-B/ 2013
- 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 (6) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (2) fueron cumplidas en su integridad, (1) fue parcialmente cumplida y (3) no fueron implantadas:

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- (R.1) Elaboración del POA Institucional sin factores de evaluación
- (R.5) Insuficiente previsión en hoja de cálculo para sueldos y salarios

b) **Recomendación parcialmente implantada**

- (R.2) Falta de indicadores de eficiencia y economicidad del presupuesto

c) **Recomendaciones No implantadas**

- (R.3) Inexistencia de Control de ejecución de recursos del IDH
- (R.4) Falta de respaldo de modificaciones presupuestarias
- (R.6) Falta de coordinación para efectuar rotación de personal



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

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

- UNIDAD:** **DPDI, D.A.F.,**
- REFERENCIA:** Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 01//2012 referente a la Auditoría Operativa de los Recursos del IDH Gestión 2011
- INFORME Nº** 15/ 2013
- 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 (3) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (2) fueron cumplidas en su integridad, (1) fue parcialmente cumplida. Los resultados se exponen a continuación:
- a) **Recomendaciones implantadas**
- (R.1) Proyectos anulados (Licitados)
- (R2) Proyectos de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional sin indicadores de desempeño
- b) **Recomendación parcialmente implantada**
- (R.3) Falta Base de Datos para la determinación de metas e indicadores de desempeño y sistemas de control monitoreo y evaluación en la etapa de programación de operaciones.



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD:	DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
REFERENCIA:	Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 03-B/2013 referente a las Observaciones de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Técnica de Oruro Gestión 2012
INFORME Nº	17/ 2013
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 (12) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (3) fueron cumplidas en su integridad, (2) fue parcialmente cumplida y (7) no fueron implantadas:

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- (R.1) Documentación extraviada
- (R.4) Subvaluación de la Cuenta Vehículos
- (R.12) Falta de Seguimiento en cuentas por pagar a Corto Plazo

b) **Recomendaciones parcialmente implantadas**

- (R.10) Activo Fijo de Spectrolab sin Código de Control
- (R.11) Falta de Control del Inventario de Materias Primas de Spectrolab

c) **Recomendaciones No implantadas**

- (R.2) Inadecuado Registro de Nos. Telefónicos y ubicaciones
- (R.4) Subvaluación de la cuenta Vehículos
- (R.5) Activos con valor uno
- (R.6) Libro inventario de Activo Fijo desactualizado
- (R.7) Incompleto registro de la cuenta Bibliotecas
- (R.8) Material fungible y obsoleto en el Activo
- (R.9) Falta de elaboración de Actas de entrega a dependiente



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

UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD: DIRECCION DE EXTENSION UNIVERSITARIA

REFERENCIA: Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 013-B/2011 referente a la Auditoría Especial sobre el movimiento económico Extensión Universitaria UTO. Gestión 2009,2010 a Octubre 2011

INFORME Nº 18/ 2013

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 (6) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que las (6) fueron cumplidas en su integridad.

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- (R.1) Depósitos inoportunos de ingresos por diferentes cursos
- (R.2) Inexistencia de contratos con los profesores
- (R.3) Falta de Reglamentación para el pago de Honorarios Profesores
- (R.4) Inexistencia d Listas de alumnos
- (R.5) Diferencias en los informes económicos
- (R.6) Falta de recibos oficiales para la inscripción alumnos a los cursos

Todas las recomendaciones emitidas fueron implementadas.



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 INGENIERIA (POST GRADO ING. CIVIL)

REFERENCIA: Seguimiento a recomendaciones reportadas en el Informe No. 18-B/2011 referente a la Auditoría Especial de la Maestría en Gestión de Proyectos en Obras Públicas Carrera de Ingeniería Civil Facultad Nacional de Ingeniería Gestión 2008 – 2011

INFORME Nº 25/2013

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 (12) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (6) fueron cumplidas en su integridad, (2) fue parcialmente cumplida y (4) no fueron implantadas:

Los resultados se exponen a continuación:

a) **Recomendaciones implantadas**

- (R.1) Reglamento General de Postgrado actualizado, sin aprobación ni difusión
- (R.2) Falta de autorización del Programa de Maestría en el Honorable Consejo Universitario
- (R.6) Falta de documentación y seguimiento al Programa en la Ciudad de Cochabamba
- (R.9) Discontinuidad académica del Programa
- (R.10) Gastos efectuados sin relación con el Programa
- (R.12) Errores en reporte del movimiento económico

b) **Recomendación parcialmente implantada**

- (R.7) Cronograma Académico Interno incompleto
- (R.11) Falta de Planillas de Calificaciones



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

Recomendaciones No implantadas

- (R.3) Requisitos incompletos de postulantes
- (R.4) Falta de seguimiento y control de pagos
- (R.5) Diferencia de listados entre la División Ingresos y la Coordinación del Programa
- (R.8) Biblioteca Especializada insuficiente