



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento Auditoria Interna

Telf.: 78924 Casilla 49
Oruro – Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

A: ING. CARLOS ANTEZANA GARCIA
RECTOR UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO

DE: LIC. MARGOT ANDIA SOTO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

REFERENCIA AUDITORIA DE GESTIÓN DEL POA Y EL SISTEMA DE PRESUPUESTOS DE LA UNIVERSIDAD TÉCNICA DE ORURO GESTION - 2014.

INFORME: ***AUD. INT. N° 13/2015***

En cumplimiento al POA de la gestión 2015 evaluado por la Contraloría Departamental, hemos realizado la Auditoria de Gestión del POA y Presupuestos de la UTO Gestión 2014.

Como resultado de la auditoria se emiten siete recomendaciones para superar los siguientes hallazgos:

- 1 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES CON OBSERVACIONES
- 2 FALTA DE CUIDADO EN LA ELABORACION DE ESCALA SALARIAL 2014 DEL PERSONAL PERMANENTE Y NO PERMANENTE DE LA UNIVERSIDAD
- 3 PLANILLA PRESUPUESTARIA Y ESCALA SALARIAL 2014 CON OBSERVACIONES
- 4 ITEMS CREADOS EN LA PLANILLA MAYO 2015
- 5 PLANILLA PRESUPUESTARIA Y ESCALA SALARIAL NO GUARDAN RELACION EN HABER BASICO ASIGNADO
- 6 ANEXOS DEL REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES ANUAL DESACTUALIZADOS
- 7 EN LA ELABORACION DEL PRESUPUESTO Y EL POA 2014, NO EXISTE COORDINACION EN LA ASIGNACION DE RECURSOS



UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO
Departamento Auditoria Interna

Telf.: 78924 Casilla 49
Oruro – Bolivia