



**INFORME DE ACTIVIDADES**  
**GESTION - 2013**  
**RESUMEN EJECUTIVO**

El Programa de Operaciones Anual de la unidad de Auditoria Interna, fue evaluado por la Contraloría Departamental de Oruro s/g evaluatorio IO/P003/O12, los informes de las actividades concluidas fueron remitidos a la C.G.E. para su evaluación:

A continuación se detallan las actividades realizadas en la gestión 2013:

**TRABAJOS CONCLUIDOS /2013**

No.	No. INFORME	DETALLE
1.	AUD.INT.No. 03/2013	AUDITORIA S/CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA UTO GESTIÓN 2013
2.	AUD.INT. No. 03-B/2013	INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA UTO. GESTIÓN 2013
3	AUD.INT. No. 04/2013	AUDITORIA OPERATIVA DE LOS RECURSOS DEL I.D.H. GESTION 2012
4	AUD.INT. No.012-B/203 INDICIOS RES. PENAL RP 012/2013 Nota Rect. 363/2013	AUDITORIA ESPECIAL ACADEMICA FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD GESTIONES 2009 -2012
5	AUD.INT. No 10-B/2013	AUDITORÍA ESPECIAL KARDEX ESTUDIANTIL FAC. CIENCIAS AGRICOLAS PECUARIAS Y VETERINARIAS GESTIÓN 2012
6.	AUD.INT.No.20-B/2013	AUDITORIA DE GESTION KARDEX ESTUDIANTIL FACULTAD TECNICA GESTION 2012
7	AUD.INT. No.22-B/2013	AUDITORIA ESPECIAL DEL SISTEMA INFORMATICO DE REGISTRO DE ASISTENCIA PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA UTO GESTION 2011-2012
8	AUD.INT. No.23/2013	SEGUIMIENTO AL INFORME AUD. INT, N° 22-B/2011AUDITORIA DE GESTION DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS GESTION 2010
9.	AUD.INT. No.15/2013	SEGUIMIENTO AL INFORME AUD. INT. N° 12/2012 AUDITORIA OPERATIVA DE LOS RECURSOS DEL IDH. GESTION 2011
10	AUD.INT. No.17/2013	SEGUIMIENTO AL INFORME AUD. INT N° 03-B/2013 INFOR DE OBSERVACIONES DE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA UTO GESTION 2012
11	AUD.INT. No.18/2013	SEGUIMIENTO AL INFORME AUD. INT. N° 1 3-B/2011 AUDITORIA ESPECIAL SOBRE EL MOVIMIENTO ECONOMICO EXTENSION UNIVERSITARIA UTO. GESTION 2009-2011
12	AUD.INT. No.25/2013	SEGUIMIENTO AL INFORME AUD. INT N° 18-B/2011 AUD.ESP. MAESTRIA EN GESTION DE PROYECTOS ING. CIVIL F.N.I.



**UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO**  
**Departamento Auditoría Interna**  
Telf.: 78924 Casilla 49  
Oruro – Bolivia

**AUDITORIAS EN PROCESO POA - 2013**

No.	SITUACION	DETALLE
1	Avance 80%	AUDITORÍA DE GESTIÓN POA Y PRESUPUESTO GESTIÓN 2012
2..	AUD.INT. P.C Nº. 13/2013 AUD.INT. C.C. Nº 24/2013	AUDITORÍA ESPECIAL DE LA CUENTA DE ORDEN “DEUDORES GASTOS A RENDIR AL 31.12.12” (Se emitió el Informe Preliminar, El Complementario se envió al Dpto. Legal)
	Avance 20%	AUDITORIA DE GESTION S/CAPTACION DE RECURSOS EXTRAORDINARIOS EN LAS UNIDADES ACADEMICAS GESTION 2012 (Debido al cambio de autoridades de algunas unidades académicas a la fecha no presentaron la información solicitada)
	No Iniciada	AUDITORIA DE GESTION KARDEX ESTUDIANTIL FACULTAD DE ARQUITECTURA Y URBANISMO GESTION 2012 (Debido a la transferencia de personal a otra unidad a partir del 1/04/2013, la nueva funcionaria en la unidad cumple funciones desde el 20.09.2013)

**Auditorias de Construcciones Gestión 2013**

Auditoria Especial s/ Construcción Conclusión Ingeniería de Sistemas FNI.

Auditoría Especial s/ Construcción Comedor Universitario

Auditoría Especial s/ Construcción Bloque Desarrollo Rural FCAPV.

Auditoría Especial s/Construcción Conclusión de Ingeniería de Sistemas FNI.

Las auditorías programadas para la gestión 2013 no fueron iniciadas por el Técnico Evaluador que realizo evaluación de descargos e informes técnicos de auditorías de Construcciones devueltos por la C.G.E. y de informes de gestiones anteriores, habiéndose reprogramado 3 auditoría de Construcciones.

**AUDITORIAS CONCLUIDAS GESTIONES PASADAS (ENVIADAS C.G.E.)**

No.	No. INFORME	DETALLE
1	AUD.INT No 01-B/2013	AUDITORIA DE GESTION EN LA DIRECCION DE CONVENIOS Y BECAS DE LA UTO. GESTION 2011
2	AUD.INT. Nº 05/2013	AUDITORIA ESPECIAL KARDEX ESTUDIANTIL F.C.J.P.S.
3.	AUD.INT. No. PC 13/2012 AUD.INT. NO C.C. 06/2013	AUDITORIA ESPECIAL DE LA PROSECUCION DE LA CONSTRUCCION DEL INTERNADO UNIVERSITARIO FCAPV
4.	AUD.INT. Nº 10/2013 AUD.INT. No. CC 11/2013	INFORME COMPLEMENTARIO CONSTRUCCION MODULO I INGENIERIA CIVIL FNI.
5.	AUD.INT. No. P.A. 007/2012 AUD.INT. Nº C.A. 07/2013	AUDITORIA ESPECIAL MAESTRIA EN GESTION DE PROYECTOS EN OBRAS PUBLICAS CARRERA INGENIERIA CIVIL F.N.I. GESTIONES 2008-2011(Resp. Administrativa)
6..	AUD.INT. Nº P.A. 007/2012 AUD.INT. No. C.A 07/2013	AUDITORIA ESPECIAL MAESTRIA EN GESTION DE PROYECTOS EN OBRAS PUBLICAS CARRERA INGENIERIA CIVIL F.N.I. GESTIONES 2008-2011 (Resp. Civil)



**UNIVERSIDAD TECNICA DE ORURO**  
**Departamento Auditoría Interna**  
Telf.: 78924 Casilla 49  
Oruro – Bolivia

**AUDITORIAS CORREGIDAS ENVIADAS C.G.E.**

No.	No. INFORME	DETALLE
1	AUD.INT No 08/2010 (C1) AUD.INT. No 09/2013	AUDITORIA ESPECIAL S/CONSTRUCCION MODULO 7 INGENIERIA GEOLOGICA FNI.

**AUDITORIAS EN PROCESO GESTIONES PASADAS**

No.	No. INFORME	DETALLE
1	AUD.INT No P.C. 19/2013	AUDITORIA ESPECIAL DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE ACTIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO AL 31.12.2012 (Preliminar con Indicios de Responsabilidad Civil enviado para opinión legal a Asesoría)
2	AUD.INT. Nº P.C. 011/2012 AUD.INT. Nº C.C. 21/2013	AUDITORIA ESPECIAL S/CONSTRUCCION EDIFICIO FITOTECNIA F.C.A.P.V. (Complementario con Indicios de Responsabilidad Civil a Dpto. Legal)

**AUDITORIAS NO PROGRAMADAS -2013**

No.	No. INFORME	DETALLE
1	AUD. INT P.A. 16/2013 AUD.INT.P.C. 16/2013 AUD.INT. Nº 16-B/2013	AUDITORIA ESPECIAL ACADÉMICA SOBRE ADMISION DOCENTE EN LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD GESTIONES 2011-2012 (Los Informes con Indicios de Responsabilidad Civil y Administrativa fueron enviados al Dpto. Legal para que emita su opinión a la sugerencia de Auditoría Interna, el Informe de Control Interno se envió a la C.G.E. para evaluación.

Se realizo el relevamiento de información respecto a la denuncia realizada a la C.G.E. en los siguientes casos:

- Denuncia efectuada por el Dr. Edwin Salas Ricaldi referente a incompatibilidad de funciones a Tiempo Completo.
- Denuncia efectuada por el Centro de Estudiantes de la Facultad de Arquitectura y Urbanismo referente al incumplimiento de funciones del Arq. José Terceros como docente a tiempo completo F.A.U.

Los resultados fueron enviados a su despacho mediante notas 318/2013 y 399/2013

Asimismo están en proceso:

- Denuncia Docentes Facultad Técnica s/percepción indebida de haberes del Ing. Augusto Condori Gómez
- Denuncia Lic. Andrónico Lima Barrientos s/irregularidad calificación materia ELT 241
- Denuncia s/presuntas irregularidades adquisición equipos para Clínica Veterinaria F.C.A.V.- Challapata

Oruro, de enero de 2014