



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. 22-B/2013 correspondiente al examen sobre la Auditoría Especial del Sistema informático de registro de asistencia personal administrativo de la UTO Gestión 2012 a Octubre 2013 ejecutada en cumplimiento al POA 2013.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente, sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales sobre el manejo del Sistema Informático de Registro de Asistencia Personal Administrativo de la UTO.

El Objeto del examen esta constituido por la Base de datos del marcado de asistencia en el Edificio Central, Facultad de Derecho, (Carrera de Antología y Comunicación) Facultad de Ingeniería. Facultad de Ciencias Económicas Financieras y Administrativas, Facultad Técnica, Facultad de Ciencias de la Salud y toda documentación general y específica relacionada al Sistema Informático de Registro de Asistencia Personal Administrativo de la UTO, Planilla de descuentos de atrasos, multas correspondientes a la gestión 2012 a octubre del 2013.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1 Inadecuado marcado del personal administrativo en la entrada y salida
- 2.2 Falta de Actualización y aprobación del Reglamento Interno de Atrasos y Multas
- 2.3 Falta de Control en el marcado y descuentos del personal administrativo
- 2.4 Falencias en el Sistema informático de registro de Asistencia Personal Administrativo.