



**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. 01/B/2016 referente a las Observaciones de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Técnica de Oruro Gestión 2015

**INFORME Nº** 03/ 2017

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

**RESULTADOS:** Se emitieron (8) recomendaciones, una vez evaluadas se ha establecido que (4) fueron cumplidas en su integridad, (4) no fueron cumplidas.

Los resultados se exponen a continuación:

#### **a) Recomendaciones implantadas**

- (R.2) INFORMACION INCOMPLETA DE LA CUENTA VEHICULOS
- (R.4) FALTA DE CONTROL EN ALMACENES DEL CEAC
- (R.5) INCORRECTA INFORMACION EN LA PREVISION
- (R.8) FALTA DE ACTAS DE INVENTARIO

#### **b) Recomendaciones No implantadas**

- (R.1) DEMORA EN LA RECUPERACION DE LA CUENTA "OTRAS CUENTAS A COBRAR CORTO PLAZO"
- (R.3) OBSERVACIONES EN ALMACENES DE SPECTROLAB
- (R.6) FACTURAS BORROSAS
- (R.7) CANCELACION DE MULTAS