

UNIVERSIDAD PÚBLICA DE EL ALTO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° INF.IA.DAI-001/2017 corresponde a las actividades desarrolladas en la Dirección de Auditoría Interna por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, ejecutada en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.07 aprobado con Resolución CGE/094/12 y Guía para el control y elaboración de informes de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna aprobado con Resolución N° CGR-1/045/2001 ; ambas disposiciones emitidas por la Contraloría General del Estado.

El Objetivo del informe es informar la ejecución de las actividades de la gestión 2016

El resumen de las actividades; de la citada gestión es el siguiente:

Actividades Programadas Gestión 2016

Nº	Actividades	Días Hombre	Situación del Examen	Nº de Informe	Fecha de Conclusión
1	Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros de la Universidad Pública de El Alto correspondiente a la gestión 2015	302	Concluido	INF.R.DAI N° 001/2016	26/02/2016
				INF.R.DAI N° 002/2016	26/02/2016
2	Auditoría Operativa sobre el cumplimiento de objetivos y metas del Programa Operativo Anual de la UPEA, ejecutadas con recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH por la gestión 2015	112	Concluido	INF.R.DAI N° 003/2016	26/02/2016
3	1er. Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe de control interno N° INF.R.DAI. N° 002/2014 emergente de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros de la Universidad Pública de El Alto correspondiente a la gestión 2014	70	Concluido	INF-S.DAI N° 004/2016	14/03/2016
	Concluido		INF-S.DAI N° 005/2016	29/06/2016	
4	Auditoría Operacional a la Titulación Universitaria a nivel licenciatura y personal docente en la Decanatura del Área de Ciencias de la Educación por la gestión 2015	424	Concluido	INF.R.DAI N° 006/2016	24/08/2016
5	Auditoría Especial por la entrega de Fondos en Avance que no fueron objeto de rendición de cuentas en el plazo establecido por las gestiones 2011 a 2015	273	Concluido	INF.E.DAI N° 011/2016	28/12/2016
6	Auditoría Operacional de los sistemas de Programación de operaciones y de presupuestos relacionados con la eficacia y control interno de los sistemas por la gestión 2015	272	Concluido	INF.R.DAI N° 009/2016	29/12/2016
				INF.R.DAI N° 010/2016	29/12/2016
7	Procedimientos preparatorios para la auditoría de EEFF/2016 (*)	55			

(*) El presente trabajo forma parte de la Auditoría de Confiabilidad a los registros de estados financieros 2016, en consecuencia los resultados de la presente actividad, se expondrá en la Auditoría de Confiabilidad/16.

Actividades No Programadas Gestión 2016

Nº	Actividades	Días Hombre	Situación del Examen	Nº de Informe	Fecha de Conclusión
1	Auditoria Especial al Cumplimiento del procedimiento oportuno de la declaración Jurada de Bienes y Rentas de la UPEA, por la gestión 2015	40	Concluido	INF.E.UPEA.DAI 008/16	23/11/2016
2	Primer seguimiento de Autoevaluación a la implantación de recomendaciones del informe Nº IX/UP03/L14 evaluación de la Dirección de Auditoria Interna de la Universidad Pública de El Alto	88	Concluido	INF.S.UPEA-DAI 007/2016	21/10/2016
3	Auditoria Especial a la Cuenta a Cobrar gestiones anteriores según saldo al 31 de diciembre 2011	50	En Proceso	INF.E.DAI.003/2013	30/12/2016
4	Informe Circunstanciado, Irregularidades encontradas durante el proceso de adquisición de libros para la Biblioteca Central de la UPEA.	62	En Proceso	UPEA-DAI-C/P-001/2016	24/01/2017
5	Informe Circunstanciado Adquisiciones de materiales para la ampliación de ambiente e implementación de los relojes biométricos para la Dirección de Recursos Humanos	78	En proceso	INF-UPEA-DAI Nº 008/2015	14/08/2015
6	Informe Circunstanciado Adquisición de vehículos para la UPEA, realizada mediante proceso de contratación, modalidad ANPE Nº UPEA-INS-ANPE-2C-B Nº 001/2012	116	En proceso	INF-UPEA-DAI Nº 009/2015	14/08/2015
7	Informe Circunstanciado equipamiento de ascensor para el edificio emblemático, realizado mediante proceso de contratación modalidad ANPE Nº UPEA-INS-ANPE-2P-B-Nº 007/2011 Y CUCE 11-0140-00-25029-1-1	52	En proceso	INF-UPEA-DAI Nº 010/2015	14/08/2015
8	Informe Circunstanciado, descargos del pre Congreso Estudiantil, realizado por la Federación Universitaria Local (FUL), en la gestión 2012 por Bs30.000.- emitido al Sr. Edwin Chambi Gutierrez	25	En proceso	INF-UPEA-DAI Nº 011/2015	14/08/2015
9	Informe Circunstanciado, descargos del primer Congreso Estudiantil, realizado por la Federación Universitaria Local (FUL), en la gestión 2012 por Bs3.500.- emitido a la Univ. Pamela Magaly Vargas Kantuta	24	En proceso	INF-UPEA-DAI Nº 012/2015	14/08/2015
10	Informe Circunstanciado sobre la adquisición del Bien Inmuebles Área de Ingeniera	53	En Proceso		
11	Relevamiento de información a la "Evaluación al Sistema de Personal"	15	Concluido	RIF-3/3	26/09/2016
12	Relevamiento de Información Especifica "Anticipos realizados a la empresa Consultora Juárez y Asociados S.R.L."	17	Concluido	RIF-3/9	29/11/2016
13	Relevamiento de Información Especifica "Anticipos realizados a la empresa Galeci Importaciones y Representación"	20	Concluido	RIF-3/1	30/12/2016
14	Auditoria Operativa a la gestión académica y administrativa de la Carrera de Derecho de la UPEA	30	En Proceso		
15	Auditorias Especial a la Unidad de Interacción Social	29	En Proceso		
16	Relevamiento de Información Especifica al Proceso de contratación y entrega definitiva del diseño del Edificio del Área de Salud-UPEA	13	En Proceso		
17	Relevamiento de Información a la "Partida de Bienes y Servicios 2007"	16	En Proceso		

Informes devueltos por la Contraloría General del Estado

La Contraloría General del Estado durante la gestión 2016 no realizó la devolución de ningún informe de Auditoría a la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Pública de El Alto.

OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA

La Dirección de Auditoría Interna, a fin de realizar los exámenes programados y no programados, solicitó la información necesaria para cada examen a las diferentes Direcciones Administrativas como Académicas dependiente de esta Superior Casa de Estudios, existiendo excesiva demora en la entrega de documentación solicitada y en otros casos no nos fueron proporcionados, por las Unidades Administrativas y Académicas, debido a que en el primer semestre I/2016, existió una rotación y cambio de las Autoridades de la Universidad Rector y Vicerrector, en tres (3) oportunidades, a la fecha el Rector y la Vicerrectora de la Universidad fueron elegidos en Claustro Universitario; las mismas determinadas por la Asamblea Docente Estudiantil y Concejo Universitario

El Alto, 31 de enero 2017