

## **RESUMEN EJECUTIVO**

**REF. INFORME DE SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA N° 10-2013 AUDITORIA DE LOS SISTEMAS DE ADMINISTRACION Y CONTROL DE LOS SISTEMAS DE PROGRAMACION DE OPERACIONES Y PRESUPUESTOS GESTION 2012.**

### **1. ANTECEDENTES.**

#### **1.1 Alcance y Naturaleza del examen.**

*El examen comprenderá las operaciones, los registros y la documentación de respaldo relacionado con las observaciones del Informe de Auditoría N°10-2013 Auditoria de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Operaciones y Presupuestos Gestión 2012, según el Programa Operativo de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna.*

#### **1.2 Objetivos del Examen**

*El objetivo de este examen es verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría N°10-2013.*

### **2. RESULTADOS DEL EXAMEN Y RECOMENDACIONES**

*El presente trabajo cuenta con el correspondiente pronunciamiento de aceptación del señor Rector, asimismo se tiene el cronograma de implantación de recomendaciones respectivo.*

#### **RECOMENDACIONES CUMPLIDA**

- 3.1 INCUMPLIMIENTO A LA PRESENTACION DE INFORMES DE EVALUACION DE LOS POAs POR PARTE DE LAS UNIDADES UNIVERSITARIAS.
- 3.2 PRESENTACION DE INFORMES DE EVALUACION AL POA FUERA DEL PLAZO ESTABLECIDO.
- 3.3 FALTA DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN INSTITUCIONAL.
- 3.4 FALTA DEL PLAN ESTRATEGICO DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.
- 3.6 INSUFICIENTE INFORMACIÓN EN LAS RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS QUE AUTORIZAN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS.
- 3.8 FALTA DE COORDINACION EN LA ELABORACION DEL PROGRAMA ANUAL DE CONTRATACIONES.

#### **RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS**

- 3.5 DEFICIENCIAS EN LOS INFORMES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PRESENTADOS POR LAS UNIDADES ACADÉMICAS Y ADMINISTRATIVAS.
- 3.7 INEXISTENCIA DEL REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA DE PRESUPUESTOS.