

RESUMEN EJECUTIVO

REF. INFORME DE SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA N° 03-2014.- AUDITORIA OPERATIVA AL CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA OPERATIVA AL CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIVERSIDAD AUTONOMA TOMAS FRIAS CON RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS (IDH) GESTION 2013.

1 ANTECEDENTES

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 03-2014 Auditoria Operativa Cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Universidad Autónoma Tomas Frías con Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) - gestión 2013, según el Programa Operativo de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna.

2 Objetivos del Examen

El objetivo de este examen es verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría N° 03-2014.

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 INCONSISTENCIA EN LA EXPOSICION DE LA VISIÓN Y MISIÓN DE LA U.A.T.F.

3.2 FALTA DE EJECUCIÓN DE PROYECTOS CON RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS I.D.H.

3.3 INCUMPLIMIENTO AL REGLAMENTO OPERATIVO DEL COMITE DIRECTIVO DEL PROGRAMA CON RELACION AL "PROYECTO CONSTRUCCION EQUIPAMIENTO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD, MEDICINA E IBBA".

3.5 INCUMPLIMIENTO A LA CIRCULAR N° 001-14 DE EVALUACIÓN DEL POA -INSTITUCIONAL 2013.

3.7 PROYECTOS DE INVERSIÓN QUE NO CUENTAN CON FINANCIAMIENTO DEL I.D.H, LOS CUALES FUERON INCLUIDOS EN EL POA Y PRESUPUESTO

3.8 PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN NO ATRIBUIBLE A COMPETENCIAS CON RECURSOS DEL IDH.

- 3.9 **PROYECTOS DE INVERSIÓN INCLUIDOS EN EL POA, SIN RESPALDO DE UN ESTUDIO DE IDENTIFICACIÓN E.I.**
- 3.10 **INEXISTENCIA DE LA APROBACIÓN ESPECÍFICA DE LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN CON RECURSOS DEL I.D.H.**
- 3.11 **INEXISTENCIA DE DESIGNACIÓN DE LAS COMISIONES DE CALIFICACIÓN**
- 3.12 **INEXISTENCIA DEL LIBRO DE ÓRDENES EN PLANILLA DE AVANCE DE OBRAS**
- 3.13 **FALTA DE FOLIACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN**
- 3.14 **FALTA DE PUBLICACIÓN DE LOS FORMULARIOS OBLIGATORIOS EN EL SICOES**
- 3.15 **FALTA DE CODIFICACIÓN EN ACTIVOS FIJOS**

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 3.4 **REGLAMENTO ESPECÍFICO DEL SISTEMA ESTATAL DE INVERSIÓN Y FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA "TOMÁS FRÍAS" RE SEIF-D U.A.T.F. NO HA SIDO DIFUNDIDO AL PERSONAL DE LA ENTIDAD.**
- 3.6 **PERFIL DE PROYECTO NO ACORDE CON LOS FORMATOS UTILIZADOS POR LA DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN UNIVERSITARIA.**

Septiembre, 2015