

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AI-18/18(SS18/1), correspondiente al SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME AI-24/14 AUDITORÍA ESPECIAL AL PROCESO DE CONTRATACION Y PAGOS POR LA CONSTRUCCION DE OBRA FINA DEL EDIFICIO DE LA FACULTAD DE HUMANIDADES Y CIENCIAS DE LA EDUCACION.

El objetivo del seguimiento será Evaluar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el informe AI-24/14 de fecha 26 de diciembre de 2014, que al haber sido discutidas y aceptadas por las unidades son de obligatorio cumplimiento.

Constituyen objeto de la presente evaluación el informe de auditoría N° AI-05/16, los Formularios de Aceptación y Cronograma de Implantación de Recomendaciones y la información documentada obtenida de la Dirección Administrativa Financiera, Unidad de Planificación, Proyectos y Sistemas y otras reparticiones universitarias, para corroborar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna y otra documentación referida:

- Instrucciones de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la UMSS, Director Administrativo Financiero, Director de la unidad de Planificación, Proyectos y Sistemas.
- Documentos de sustento
- Otros documentos relativos al seguimiento

Como resultado del seguimiento a las recomendaciones formuladas en el informe AI -24/14 “Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Pagos por la construcción de Obra Fina del Edificio de la Facultad de Humanidades y Ciencias de la Educación, Gestión 2014”, se concluye que de tres recomendaciones formuladas: Las tres son cumplidas.

Cochabamba, 04 de septiembre de 2018