

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AI-22/18, correspondiente a la **AUDITORIA ESPECIAL A LA OTORGACIÓN DE BECAS AL COMEDOR UNIVERSITARIO SIN CUMPLIR REQUISITOS ACADÉMICOS GESTIÓN 2016.**

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo, tales como la aplicación del reglamento de Admisión y Permanencia de los Comensales Universitarios y Requisitos que deben cumplir los estudiantes postulantes para ser beneficiados con la Otorgación de Becas al Comedor Universitario, unidad dependiente de la Dirección Universitaria de Bienestar Estudiantil (DUBE) correspondiente a la gestión 2016 y si corresponde establecer indicios de responsabilidad por la función pública.

El objeto de la presente auditoría principalmente lo constituyen los documentos generados por la comisión de calificación de becas al comedor, departamento de servicio social de la DUBE y la dirección universitaria de bienestar estudiantil, como ser:

- Libro de actas de otorgación becas al comedor universitario.
- Convocatorias postulantes a beca alimentación gestión 2016.
- Informes de la comisión de calificación de becas al comedor universitario.
- Folders presentados por los postulantes.
- Actas de reuniones directorio de la DUBE.
- Resoluciones Rectorales.
- Otros documentos relacionados a la auditoria.

Como resultado de la Auditoria Especial: Auditoría Especial Otorgación De Becas Al Comedor Universitario Sin Cumplir Requisitos Académicos Gestión 2016, se concluye que el Departamento de Servicio Social ha cumplido parcialmente en la aplicación del ordenamiento Jurídico Administrativo y la aplicación del Reglamento de Admisión y Permanencia de los Comensales Universitarios debido a que se han identificado varias deficiencias de control interno, como ser:

- Otorgación de Becas a postulantes que no cumplen con el requisito de rendimiento Académico
- Listas Oficiales de la evaluación sin firmas e Incompletas
- Falta de seguimiento a los Becarios
- Inadecuados Ambientes para la custodia de documentos y falta de organización de Archivos
- Manual de Organización y Descripción de Cargos Desactualizado

Cochabamba, 29 de octubre de 2018