

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° AI-14/20, correspondiente a la **AUDITORIA OPERATIVA AL CUMPLIMIENTO DEL PROYECTO DE EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE INVESTIGACION EN FORRAJES “LA VIOLETA” DE LA FACULTAD DE CIENCIAS AGRICOLAS PECUARIAS Y FORESTALES, GESTIÓN 2016”**

El propósito de la auditoría operativa, es emitir un pronunciamiento independiente sobre:

- La Eficacia en la Adjudicación del Equipamiento del Centro de Investigación en Forrajes CIF - La Violeta de la Facultad de Ciencias Agrícolas Pecuarias y Forestales.
- La Eficacia de utilización del tiempo en la ejecución del proyecto de “Equipamiento del Centro de Investigación en forrajes “La Violeta” de la Facultad de Ciencias Agrícolas Pecuarias y Forestales”.

El objeto de la presente auditoría lo constituyeron los documentos generados por la Facultad de Ciencias Agrícolas Pecuarias y Forestales y documentos Institucionales en el periodo sujeto a evaluación, descritos a continuación:

- Plan de Desarrollo Institucional 2014 - 2019.
- Programación de Operaciones Anual 2016 del CIF La Violeta.
- Proyecto: “Equipamiento del Centro de Investigación en forrajes “La Violeta” de la Facultad de Ciencias Agrícolas Pecuarias y Forestales gestión 2016”
- Presupuesto y Memorias de Cálculo 2016 - 2019.
- Resoluciones del Consejo Facultativo de Ciencias Agrícolas, Pecuarias y Forestales
- Informes de ejecución física – financiera del proyecto de inversión, gestión 2016 y 2017, y documentación de respaldo.
- Formularios emitidos por el SICOES de Convocatoria, Adjudicación, Contratación y Recepción Definitiva.
- Comprobantes C-21 y C-31 y documentación de respaldo.
- Otra documentación relacionada a la auditoría.

Sobre la base del trabajo realizado y los resultados de la evaluación efectuada “la ejecución **del Proyecto de Equipamiento del Centro de Investigación en forrajes “La Violeta” de la Facultad de Ciencias Agrícolas Pecuarias y Forestales gestión 2016** se ha identificado las siguientes observaciones de control interno:

- Falta de acciones correctivas a convocatorias declaradas desiertas
- Falta de Control en la administración de Vehículos.
- Activo fijo sin número de identificación
- Retraso en inicio de cierre de Proyecto

Cochabamba, 14 de diciembre de 2020