

## RESUMEN EJECUTIVO

### Informe de Auditoría Interna N° AI-19/20, correspondiente a la AUDITORÍA OPERATIVA AL CUMPLIMIENTO DEL “PROYECTO FORTALECIMIENTO DE LA FORMACION ACADÉMICA DE LA CARRERA DE MEDICINA” GESTION 2011

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia en el logro del objetivo programado en el Proyecto “Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina de la Facultad de Medicina”, en relación a lo siguiente:

- Eficacia en la Adquisición del “Equipamiento para el Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina” gestión 2011.
- Eficacia de utilización del tiempo en ejecución de la Adquisición del “Equipamiento para el Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina”.

El objeto de la presente auditoría lo constituyeron los documentos generados por la Facultad de Medicina en el periodo sujeto a evaluación, descritos a continuación:

- Plan Operativo Anual Institucional 2011 y 2017.
- Programación Operativo Anual 2011 y 2017.
- Proyecto: Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina de la Facultad de Medicina.
- Presupuesto y Memorias de Cálculo gestión 2011.
- Resoluciones del Consejo Facultativo de la Facultad de Medicina.
- Resolución Rectoral N° 248/11.
- Auto evaluaciones I y II gestión 2011 y 2017, documentos de verificación.
- Comprobantes de Contabilidad C-31 y documentación de respaldo.
- Otra documentación relacionada a la auditoría.

Por lo expuesto en el presente informe, respecto a la eficacia de la Auditoría Operativa del proyecto “Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina” gestión 2011, programada en el POA de la Facultad de Medicina, respecto a la gestión administrativa en relación a los indicadores aplicados se tiene los siguientes resultados:

#### Indicador de evaluación de Eficacia

N°	INDICADOR DE EFICACIA	ASPECTOS NEGATIVOS		ASPECTOS POSITIVOS	TOTAL
		Ineficaz (0% a 80%)	Parcialmente Eficaz (81% a 90%)	Eficaz (91% a 100%)	
a)	Eficacia en la adquisición de equipos	71%			71%
<b>TOTAL</b>					<b>71%</b>
<b>CONCLUSIÓN GENERAL DE EFICACIA</b>		<b>Ineficaz</b>			

#### Indicador de evaluación de Eficacia

N°	INDICADOR DE EFICACIA	ASPECTOS NEGATIVOS		ASPECTOS POSITIVOS	TOTAL
		Ineficaz (0% a 80%)	Parcialmente Eficaz (81% a 90%)	Eficaz (91% a 100%)	
a)	Eficacia de utilización del tiempo	32%			32%
<b>TOTAL</b>					<b>32%</b>
<b>CONCLUSIÓN GENERAL DE EFICACIA</b>		<b>Ineficaz</b>			

Sobre la base del trabajo realizado y los resultados de la evaluación efectuada “Al cumplimiento del proyecto “Fortalecimiento de la Formación Académica de la Carrera de Medicina” se ha identificado las siguientes observaciones de control interno:

- Demora en el Inicio de Adquisición de Equipos del Proyecto
- Precio Referencial sin Cotizaciones
- Falta de Cierre del Proyecto de Inversión

Cochabamba, 21 de diciembre de 2020