

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°: UM/SG-N01/ABR26 (S/01)

Referencia: INFORME DE PRIMER SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES R01, R11 Y R12 REPORTADAS EN LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA UAGRM, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2024

Objetivo: El objetivo de nuestro examen consistió en realizar el seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R01, R11 y R12 emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Autónoma Gabriel René Moreno, gestión 2024, conforme al Formato 1 de Aceptación y Formato 2 Cronograma de Implantación de Recomendaciones de las Unidades Administrativas y Facultades involucradas.

Resultados: Los resultados del primer seguimiento, se exponen en los siguientes cuadros:

Recomendaciones cumplidas:

N°	Recomendación	Unidad/Facultad	Cumplida
Informe UM/CO EEFF-P01/FEB25			
R11	Instruya al Director Administrativo y Financiero, que, a través del Departamento de Contabilidad de la Administración Central, en lo posterior realice el registro integro de la planilla de aguinaldo.	- Dirección Administrativa, Económica y Financiera - Departamento de Contabilidad	SI

Recomendaciones no cumplidas:

N°	Recomendación	Unidad/Facultad	No Cumplida
Informe UM/CO EEFF-P01/FEB25			
R01	Hacer cumplir al Director Administrativo y Financiero lo establecido en el Instructivo para el Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la Gestión Fiscal emitido por el Ministerio de Economía y Finanzas Publicas, así como el Instructivo de Cierre Interno elaborado por la UAGRM, referente a los plazos de presentación de descargos de Fondos en Avance, para futuras operaciones de cierre de Gestión Fiscal.	- Dirección Administrativa, Económica y Financiera - Departamento de Contabilidad	NO
R12	Que, a través del Departamento de Desarrollo Humano y Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación, que a futuro se evite el doble pago de aguinaldo al personal Docente y Administrativo de la Universidad Autónoma "Gabriel René Moreno".	- Departamento de Desarrollo Humano	NO

Es cuanto se informa para fines consiguientes.

Santa Cruz de la Sierra, abril de 2026