Universidad Autónoma “Gabriel René Moreno”
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad Auditada: Universidad Autónoma “Gabriel René Moreno”

Referencia: Informe de Relevamiento de Información sobre el cumplimiento de las resoluciones N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022 en la Universidad Autónoma Gabriel René Moreno, al 30 de junio de 2023.

N° Informe: **UM/RI-N04/AGO23**

Objetivo:

Verificar el cumplimiento de las Resoluciones CGE/112/2022 y CGE/114/2022, en la Universidad Autónoma Gabriel René Moreno, al 30 de junio de 2023.

Objeto

El objeto del presente Relevamiento de Información, está constituido por la documentación e información generada por el Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI) de la Universidad Autónoma Gabriel René Moreno, relacionada a:

- Implantación de los Sistemas de Administración previstos en la Ley 1178, a través de instrumentos normativos vigentes y actualizados.
- Implantación de procesos y/o procedimientos relacionados con las operaciones sustantivas, a través de instrumentos normativos vigentes y actualizados.
- Existencia de un Plan Estratégico Institucional, conforme a la Ley N° 777.
- Existencia de un POA acorde al PEI.
- Implantación de un sistema de comunicación institucional y/o mecanismos de acceso irrestricto a la información (Transparencia), con las excepciones previstas por disposición legal
- Existencia de documentos de rendición de cuentas a la sociedad, referente al cumplimiento de objetivos institucionales y ejecución presupuestaria.
- Requerimientos de información al ente por parte del CSCI.
- Análisis de la información realiza por el CSCI.
- Informe emitido por el CSCI a la Máxima Autoridad Ejecutiva de entidad.
- Otros.

Conclusión

La Universidad Autónoma Gabriel René Moreno no ha dado el cumplimiento de las Resoluciones CGE/112/2022 y CGE/114/2022, debido a que ha presentado justificaciones a la

Contraloría General del Estado y Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana, respecto a la excepción en la implementación de las resoluciones mencionadas y sea abordado en forma conjunta con el Sistema de la Universidad Pública.

Al no haberse conformado el Comité de Seguimiento de Control Interno, no es posible detallar la (s) recomendación (es) emitidas por dicho comité en el presente informe; asimismo, sea categorizado como entidad de probable riesgo alto.

Santa Cruz de la Sierra, agosto de 2023.