



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **INF. DAI. N° 01/2014**, correspondiente al **INFORME DE ACTIVIDADES DE LA DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA DE LA UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO, POR EL PERIODO COMPRENDIDO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2013**, desarrollado en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 304 aclaración 07 y formulado según lo establecido en la “*Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna*” aprobado por la Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001.

Las actividades desarrolladas por la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Amazónica de Pando, durante la gestión concluida el 31 de diciembre de 2013 fueron:

a) Ejecutadas Programadas

- ✓ Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2012.
 - ✓ Seguimiento al Informe de Evaluación del Sistema de Contabilidad Integrada.
 - ✓ Correcciones y/o reformulaciones:
 - a) Auditoría Especial de recursos entregados a servidores públicos de la Universidad Amazónica de Pando, y registrados en la cuenta Fondos en Avance, en el periodo comprendido entre enero a diciembre 2010.
 - b) Auditoría Especial al Proyecto: Mejoramiento de la Formación Académica en el Área de Ciencias Biológicas y Naturales, por las gestiones 2009 y 2010.
 - c) Auditoría Sayco del Sistema de Tesorería, por el periodo comprendido entre enero 2008 al 31 de julio 2009.
 - d) Auditoría Sayco del Sistema de Presupuesto, por el periodo comprendido entre enero y diciembre 2009.
 - ✓ Actividades de Cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería; para la emisión del informe sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a la gestión 2013.
-



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA – PANDO

b) Ejecutadas No Programadas

- ✓ Correcciones y/o Reformulaciones: Auditoría Especial de recursos entregados a servidores públicos de la Universidad Amazónica de Pando, y registrados en la cuenta Fondos en Avance, en el periodo comprendido entre enero a diciembre 2009.

c) En Proceso

Programadas en Proceso

- ✓ Ninguna

No Programadas en Proceso

- ✓ Ninguna

El presente informe fue emitido el 31 de enero de 2014.
