



UNIVERSIDAD AMAZONICA DE PANDO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
COBIJA - PANDO

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Relevamiento **INF. DAI. RELEV. N° 01/2017**, de Información General, a efectos de tomar conocimiento de las áreas o procesos críticos, para su inclusión en la Planificación Estratégica 2018-2020.

Los **objetivos** del relevamiento de Información General, estuvieron orientados a:

- Establecer áreas o procesos “altamente crítico” y “razonablemente crítico”, a partir del conocimiento de la información general con relación a programas y proyectos de las operaciones programadas de gastos de funcionamiento e inversión y su grado de auditabilidad.
- Establecer mediante una apreciación preliminar, el grado de desarrollo formal de los Sistemas de Administración y Control en la Entidad, en el marco de los lineamientos de la Ley N° 1178.

El **objeto** del Relevamiento de Información General comprenderá toda la documentación relacionada con las operaciones programadas y documentación generada por los Sistemas de Administración y Control de la Universidad Amazónica de Pando, como ser:

- Programa Operativo Anual y Presupuesto aprobado de la gestión 2017.
- Plan Estratégico Institucional 2013 – 2017.
- Documentación e Información generada por los sistemas de administración y control.

Como **resultado del Relevamiento de Información General**, establecimos lo siguiente:

- Que se determinó las áreas o procesos establecidos “razonablemente críticos” y su auditabilidad están referidas a los gastos de funcionamiento e inversión de los programas y proyectos que se incluirán en la Planificación Estratégica 2018-2020.
- Que los Sistemas de Administración y Control previstos en la Ley N° 1178 han sido diseñados de conformidad con las Normas Básicas de cada Sistema, excepto cuenta con algunas observaciones en su funcionamiento.

Cobija, 31 de octubre de 2017.
