

RESUMEN EJECUTIVO

AUD.INT.INF.SEG. N° 007/2019

**PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONTROL INTERNO AUD.INT.INF. N° 03/2011
CORRESPONDIENTE A LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS
FINANCIEROS DE LA UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN ANDRÉS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2019, del Departamento de Auditoría Interna e instrucciones emitidas mediante memorándum MEM.T.AUD. N° 038/2019 de fecha 30 de abril de 2019, por la Jefatura del Departamento de Auditoría Interna, hemos efectuado el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Control Interno N° AUD.INT.INF. N° 03/2011 de 30 de junio de 2011, correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Mayor de San Andrés al 31 de diciembre de 2010.

El objetivo del seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento e implantación de las cuarenta y un recomendaciones del Informe de Control Interno N° AUD.INT.INF. N° 03/2011, correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Mayor de San Andrés al 31 de diciembre de 2010.

Como resultados del seguimiento a las recomendaciones del INFORME DE CONTROL INTERNO AUD.INT.INF. N° 03/2011 CORRESPONDIENTE A LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN ANDRÉS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010, se concluye que, de las 41 recomendaciones, 31 recomendaciones fueron cumplidas, 5 son No cumplidas y 5 No aplicables, como se detalla en el siguiente cuadro:

N°	CATEGORÍA	CANTIDAD	PORCENTAJE
1	Cumplidas	31	76%
2	No cumplidas	5	12%
3	No aplicables	5	12%
TOTAL		41	100%

La Paz, 04 de julio de 2019.

Lic. Ángel Vargas Vargas
CAUB 0569
JEFE a.i. DEPTO. DE AUDITORÍA INTERNA