



# Universidad Pública de El Alto

Creada por Ley 2115 del 5 de Septiembre de 2000 y Autónoma por Ley 2556 del 12 de Noviembre de 2003

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° UPEA. DAI. INF. N° 118/2022 de 29 de julio de 2022, correspondiente al Informe Semestral de Actividades gestión 2022, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reformulado - Gestión 2022, de la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Pública de El Alto.

El objetivo del informe de actividades, correspondiente al periodo del 3 de enero al 30 de junio de 2022, consiste en brindar información de las actividades efectuadas por la Dirección de Auditoría Interna de la Universidad Pública de El Alto.

El objeto del informe de actividades comprende la información obtenida de los respectivos registros técnicos y administrativos de las auditorías concluidas y en proceso, de las tareas programadas y no programadas.

Como resultado del informe, las actividades ejecutadas por la Dirección de Auditoría Interna, es el siguiente:

### 1. Actividades Programadas de la gestión 2022

- Un (1) Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Pública de El Alto - Gestión 2021 cuyos productos fueron: una (1) Opinión del Auditor Interno Sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Universidad Pública de El Alto - Gestión 2021, y un (1) Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021.
- Una (1) Auditoría Operacional sobre la eficacia en el cumplimiento del programa de Inversiones IDH, y pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2021.

### 2. Actividades no Programadas de la gestión 2022

- Un (1) Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Especifica al cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal administrativo y docente, con alcance al 31 de diciembre de 2020.

Una parte del tiempo destinado para auditorías no programadas, se insumió en las medidas de prevención y mitigación de la pandemia del COVID - 19.

El Alto, 29 de julio de 2022

  
Dr. Delfino J. Carfagna Navarrete  
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA  
CAJE 3065 - CALP 3007  
UNIVERSIDAD PÚBLICA DE EL ALTO

DFCN  
cc.: DAI