

# INFORME DE AUDITORÍA N° 06/2024

## INFORME EJECUTIVO

RECURSOS PROPIOS

UNIVERSIDAD NACIONAL DE HURLINGHAM

### I. OBJETO

Relevar y verificar las fuentes de actividades generadoras de recursos propios, su relevancia económica, su circuito operativo, y los mecanismos de control aplicados.

### II. ALCANCE

La auditoría se realizó tomando una muestra representativa del total de las distintas actividades generadoras de recursos propios de la Universidad, del 1 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

Las tareas se realizaron entre el 19/07/2023 y 20/09/2023, teniendo en cuenta los procedimientos contenidos en las Normas de Auditoría Interna Gubernamental y al Manual de Control Interno Gubernamental, aprobados por las Resoluciones N° 152/02-SGN y N° 03/2011 SGN, respectivamente.

### CONCLUSIÓN

En función del objeto, alcance y metodología aplicados, la Unidad de Auditoría Interna informa que, en términos generales, la gestión de Recursos Propios resulta favorable, con las salvedades señaladas en el informe analítico, las cuales deberán ser consideradas a fin de adoptar las medidas correctivas necesarias que aseguren el fortalecimiento del control interno y el cumplimiento de la normativa vigente.