



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: **INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 SOBRE “EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL (POA) DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA (UAI)”.**

INFORME: **UAI INF. N° 01/2015**

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

- Universidad Mayor, Real y Pontificia de San Francisco Xavier de Chuquisaca.
- No existe entidad que ejerza tuición sobre la Universidad. El Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana (CEUB) se constituye en la instancia superior de coordinación o ente articulador entre las Universidades del Sistema.
- No existe entidad o institución que se encuentre bajo tuición de la Universidad.

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORIAS

El Programa de Operaciones Anual de la UAI 2014 fue remitido a la Gerencia Departamental de la Contraloría General del Estado (CGE) mediante nota UAI OF. N° 314/2013 de 30 de septiembre de 2013, herramienta que ha sido evaluada a través del Informe IH/P004/E14 de 28 de febrero de 2014, recepcionada el 12 de marzo de 2014.

El Programa de Operaciones Anual de este Departamento de Auditoría Interna 2014, fue (Reformulado) para atender solicitudes de auditoría realizadas por el Honorable Consejo Universitario y la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Universidad, herramienta que fue puesta en conocimiento de la Gerencia Departamental de la Contraloría General del Estado (CGE) mediante nota UAI OF. N° 212/2014 de 30 de mayo de 2014.

A continuación se muestra el detalle de todas las actividades desarrolladas por la UAI durante la gestión 2014.



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

Anexo 1							
EJECUCION DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS							
POA DE LA GESTION 2014							
No.	Actividades	Días Auditor	Situación del examen	No. de informe	Fecha de conclusión	Remisión a la CGE	
						Nota	Fecha
1	Examen de confiabilidad a los registros y estados financieros, al 31/12/2013	289	Concluido	UAI INF. N° 02/2014 UAI INF. N° 03/2014	27.02.14 27.02.14	UAI OF.N° 140/2014 UAI OF.N° 140/2014	28.02.14 28.02.14
2	Auditoría operativa sobre el Cumplimiento de los Programas Operativos Anuales de la unidad central y las unidades desconcentradas con pronunciamiento sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH gestión 2013	116	Concluido	UAI INF. N° 04/2014	27.02.14	UAI OF.N° 141/2014	28.02.14
3	Auditoría Especial sobre gastos de viaje de la Facultad de Humanidades, gestiones 2012 y 2013 (Recomendación R01 del informe evaluatorio IH/E020/L08 W2)	70	Concluido	UAI INF. N° 07/2014	30.06.14	UAI OF.N° 242/2014	02.07.14
4	Auditoría Especial al Proceso de Concurso de Méritos y Exámenes de Competencia y/o Oposición desarrollado en la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales a los ingresos y gastos de los Institutos Médicos, correspondiente a la gestión 2012.	334	Concluido	UAI INF. N° 08/2014	29.12.14	UAI OF.N° 536/2014	30.12.14
5	Auditoría Especial a la asignación y pago de beca alimentaria, gestión 2013 (Recomendación del informe evaluatorio IH/E007/E10 W1).	80	Concluido	UAI INF. N° 09/2014	29.12.14	UAI OF.N° 539/2014	30.12.14
6	Auditoría Especial sobre el cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en la Universidad, gestión 2013.	68	Concluido	UAI INF. N° 10/2014	26.12.14	UAI OF.N° 542/2014	30.12.14
7	Auditoría Especial de ingresos y gastos de la Facultad Técnica correspondiente a la gestión 2013.	115	Concluido	UAI INF. N° 11/2014	29.12.14	UAI OF.N° 545/2014	30.12.14
8	Auditoría Especial a los ingresos y gastos de los Módulos Productivos del Centro de Investigación y Producción Villa Carmen de la Facultad de Ciencias Agrarias, correspondiente a la gestión 2013.	116	Concluido	UAI INF. N° 12/2014	30.12.14	UAI OF.N° 548/2014	31.12.14
9	Auditoría Especial a las Cuentas por Cobrar emergentes de los Fondos Diversos con cargo de cuenta, gestiones 2007 al 2009.	53	Concluido	UAI INF. N° 13/2014	30.12.14	UAI OF.N° 551/2014	31.12.14
10	Auditoría Especial a los ingresos y gastos de los Diplomados en Docencia para Educación Superior, versiones I y II y Epidemiología de Campo, versión I desarrollados por el CEPI durante las gestiones 2012 y 2013.	63	Concluido	UAI INF. N° 19/2014	30.01.15	UAI OF.N° 063/2015	30.01.15
11	Auditoría Especial al uso de los recursos del IDH en actividades desarrolladas por los Estudiantes Universitarios, relacionadas con la extensión universitaria, cultura y deportes, durante la gestión 2013.	69	En proceso				
12	Auditoría especial Técnica a Obras que fueron parcialmente ejecutadas	74	No Ejecutado				
13	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°09/2012	7	Concluido	UAI INF. N° 17/2014	30.12.14	UAI OF.N° 560/2014	30.12.14
14	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°10/2012	16	Concluido	UAI INF. N° 18/2014	30.12.14	UAI OF.N° 562/2014	30.12.14
15	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°19/2011	12	Concluido	UAI INF. N° 14/2014	30.12.14	UAI OF.N° 554/2014	30.12.14
16	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°20/2011	5	Concluido	UAI INF. N° 15/2014	30.12.14	UAI OF.N° 556/2014	30.12.14
17	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°23/2011	6	Concluido	UAI INF. N° 16/2014	30.12.14	UAI OF.N° 558/2014	30.12.14
18	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°21/2011	0	No Ejecutado				
19	Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF.N°04/2013	16	En proceso				
20	Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe UAI INF.N°07/2012, Auditoría Especial al Programa de Nivelación Técnicos Superiores a Licenciatura en Agroecología, informe UAI INF.N°07/2012.	6	Postergado				

Sucre, 30 de enero de 2015