



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME DE ACTIVIDADES SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE
OPERACIONES ANUAL (POA) DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA (UAI),
CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2021.**

UAI INF. N° 01/2022

El Programa de Operaciones Anual de la UAI correspondiente a la gestión 2021, fue remitido a la Gerencia Departamental Chuquisaca de la Contraloría General del Estado (CGE) mediante nota UAI OF. N° 262 de 29 de septiembre de 2020.

Sobre el particular, considerando que el Programa de Operaciones Anual de la UAI correspondiente a la gestión 2021 fue Reformulado, el mismo fue puesto en conocimiento de la Contraloría General del Estado (CGE), Gerencia Departamental Chuquisaca, mediante nota UAI OF. N° 378 de 25 de junio de 2021.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

A continuación, se detalla el cumplimiento de las actividades programadas para la gestión 2021.

Actividades Concluidas

- Examen de confiabilidad a los registros y estados financieros, al 31/12/2020. Los resultados fueron emitidos a través de los informes: UAI INF. N° 02/2021 e UAI INF. N° 03/2021.
- Auditoría Operacional sobre la Utilización y Destino de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), gestión 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. N° 04/2021.
- Auditoría Operacional a los servicios prestados por la unidad de laboratorio del Hospital Universitario San Francisco Xavier, gestión 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. N° 09/2021.
- Auditoría Especial a los ingresos del Módulo Hospital de Animales de la Facultad Integral Defensores del Chaco, correspondiente a las gestiones 2016 al 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. N° 08/2021.
- Relevamiento de información al proceso de desarrollo del Examen de Competencia y/u Oposición para docentes de la Carrera de Pedagogía y Psicología de la Facultad de Humanidades y Ciencias de la Educación, gestión 2018. Los resultados fueron emitidos a través de los informes: UAI INF. RELV. N° 04/2021 e UAI INF. INT. N° 04/2021.
- Relevamiento de información específica al programa de compactación de suelos por operaciones agrícolas en Chuquisaca Bolivia, desarrollado por la Facultad de Ciencias Agrarias, gestión 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. RELV. N° 08/2021.
- Relevamiento de información específica al Programa de Especialidad Técnica en



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

Gestión de Residuos Sólidos con enfoque de planes territoriales de desarrollo integral Versión I. desarrollado en la Facultad de Ciencias Agrarias, gestión 2020. Los resultados fueron emitidos a través de los informes: UAI INF. RELV. N° 03/2021 e UAI INF.INT.N° 03/2021.

- Relevamiento de información específica a la Construcción del Coliseo de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales, desarrollado durante la gestión 2006 y 2016. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. RELV. N° 01/2021.
- Relevamiento de información específica a las obras en construcción de gestiones anteriores, que a la fecha no fueron cerradas, con alcance al 31 de diciembre de 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. RELV. N° 05/2021.
- Relevamiento de información específica al convenio de Cooperación suscrito entre el Ministerio de Salud y Deportes y la Universidad San Francisco Xavier-Fundación ITA, gestión 2009. Los resultados fueron emitidos a través de los informes: UAI INF. RELV. N° 07/2021 e UAI INF.INT.N° 06/2021.
- Relevamiento de información específica al pago de Beneficios Sociales y Accesorios demandados y recibidos por la ex funcionaria Lucinda Soto, gestión 2021. Los resultados fueron emitidos a través de los informes: UAI INF. RELV. N° 06/2021 e UAI INF.INT.N° 05/2021.
- Verificación del Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2020. Los resultados fueron emitidos a través del informe (Anexo del Informe UAI INF. N° 03/2021).
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF. N° 03/2020 Examen de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2018. Los resultados fueron emitidos a través de los informes UAI INF. N° 05/2021 e UAI INF. N° 06/2021.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe UAI INF. N° 16/2019 relativo a la Auditoría Operacional al Sistema de Presupuestos de la Universidad San Francisco Xavier (8 recomendaciones). Los resultados fueron emitidos a través del informe UAI INF. N° 10/2021.

Actividades (En Proceso)

- Auditoría Operacional a la emisión de Títulos y Diplomas otorgados por la División de Títulos de la Universidad, gestión 2020.
- Auditoría Especial técnica a cuatro (4) obras parcialmente ejecutadas, correspondiente a las gestiones 2007 al 2012.
- Auditoría Especial a la Asignación de Carga Horaria de los Docentes de las distintas carreras de la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca que fueron designados titulares durante las gestiones 2015 al 2020.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe UAI INF. N° 08/2019 relativo a la Auditoría Operacional sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal de la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca, correspondiente a la gestión 2018 y el período comprendido entre el mes de enero y abril de 2019 (30 recomendaciones).



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

Actividades (No Ejecutadas)

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe UAI INF. N° 09/2019 relativo a la Auditoría Especial al Concurso de Méritos y Exámenes de Competencia y/u Oposición para la provisión de Auxiliares de Docencia en la Universidad de San Francisco Xavier de Chuquisaca, gestión 2018 (17 recomendaciones).
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones que sean formuladas en el informe UAI INF. N° 24/2019, relativo a la Auditoría Especial Beca Alimentaria (10 recomendaciones).

Sucre, 26 de enero de 2022