



**UNIVERSIDAD MAYOR, REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO
XAVIER DE CHUQUISACA**

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

PERIODO 2019-2021 Y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2021

De acuerdo con lo establecido en el artículo 15° de la Ley 1178, las disposiciones legales, los lineamientos emitidos por la Contraloría General del Estado y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, fue elaborado la Planificación Estratégica correspondiente al periodo 2019-2021 y el Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría de la Universidad San Francisco Xavier, gestión 2021.

ACCIONES ESTRATÉGICAS DE LA UAI

- La contribución de la UAI para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la Universidad.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control, a través de las evaluaciones periódicas.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la Universidad.

ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UAI

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la UAI y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

- a) Un informe sobre Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Universidad, al 31 de diciembre de 2020
- b) Cuatro informes de Auditoría Operacional, gestión 2020
- c) Dos informes de auditoría especial
- d) Tres informes de relevamiento de información específica
- e) Un informe de revisión sobre el cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y rentas, gestión 2020
- f) Un informe de verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público (Doble Percepción), al 31 de diciembre de 2020
- g) Cinco informes de seguimiento a recomendaciones de auditoría interna
- h) Un trabajo relativo a la Evaluación del Control Interno para la ejecución del Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca, correspondiente a la gestión 2021.

Lic. Aud. Carlos Roger Encinas Mercado
JEFE DPTO. DE AUDITORIA INTERNA