



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: INFORME DE VERIFICACION SOBRE LA VERACIDAD DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE GESTION INSTITUCIONAL DE MAYOR PONDERACION, DECLARADO POR LA MAE, EN LA GESTIÓN 2016.

INFORME : UAI INF. N° 06/2017

1. ANTECEDENTES

1.1 Orden de trabajo

En cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2017 de este Departamento de Auditoría Interna e instrucción impartida mediante Orden de Trabajo N° 11/2017, se ha efectuado la Verificación sobre la Veracidad del Grado de Cumplimiento del Objetivo de Gestión Institucional de Mayor Ponderación, declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva en la gestión 2016.

1.2 Objetivo

El objetivo es expresar una opinión independiente sobre la veracidad del grado de cumplimiento de los objetivos institucionales de mayor ponderación alcanzados por la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca en la gestión 2016, declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva.

1.3 Objeto

El objeto del examen comprende los cuadros de “Cumplimiento del Programa Operativo Anual Institucional” y “Existencia de Normativa Interna” al 31 de diciembre del 2016, que fueron remitidos a la Contraloría General del Estado – Gerencia Departamental Chuquisaca, y la información y documentación sobre el seguimiento y evaluación de la ejecución del Programa de Operaciones Anual reportado por los responsables de las Unidades Organizacionales en el Formulario N° 2 “Informe de Cumplimiento de Objetivos de Gestión Específicos”.

1.4 Alcance

Nuestro examen se efectuó de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental, y el tipo de evidencia obtenida fue documental a través de fuentes internas, como resultado de la aplicación de los procedimientos de auditoría descritos en el programa de trabajo. La revisión de la información declarada y su documentación que sustenta el grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

alcanzados que corresponde al Área 2 Gestión de la Investigación, Ciencia, Tecnología e Innovación y a los códigos de los objetivos de gestión Nros. 21101, 21201, 21301, 22101, 22201 y 23101; información declarada por la Máxima Autoridad Ejecutiva al 31 de diciembre del 2016.

2. RESULTADOS DEL EXAMEN

**PRONUNCIAMIENTO SOBRE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACION
RECIBIDA RESPECTO AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE
GESTIÓN INSTITUCIONAL DE MAYOR PONDERACIÓN PROGRAMADO
EN EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIVERSIDAD
CORRESPONDIENTE A LA GESTION 2016**

- 2.1 *Información relativa al Cumplimiento del Programa Operativo Anual Institucional remitida a la Contraloría General del Estado y al Departamento de Auditoria Interna fuera de plazo, y sin la firma de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Universidad.*
- 2.2 *Inconsistencias en la documentación que sustenta el grado de cumplimiento de objetivos de gestión específicos*