



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: **INFORME SEMESTRAL SOBRE “EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL (POA) GESTION 2018” DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA (UAI).**

INFORME: **UAI INF. N° 07/2018**

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 correspondiente a la gestión 2018, fue remitido a la Gerencia Departamental de la Contraloría General del Estado (CGE) mediante nota UAI OF. N° 391 de 28 de septiembre de 2017; misma, que fue recepcionada el 29 de septiembre de 2017.

El detalle de todas las actividades de la UAI desarrolladas en el primer semestre de la gestión 2017, se muestra en los Anexos 1 y 2 del presente informe.

3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UAI DURANTE EL PRIMER SEMESTRE DE LA GESTIÓN

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE EL PRIMER SEMESTRE DE LA GESTION

Recursos humanos

Recursos financieros

Recursos materiales y logísticos

7. CAPACITACION

8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

| <u>Anexo 1</u> | | | | | | | |
|---|--|---------|---------------|--|----------------------|--------------------|----------|
| EJECUCION SEMESTRAL DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS | | | | | | | |
| POAE DE LA GESTION 2018 | | | | | | | |
| No. | A c t i v i d a d e s | Días | Situación del | No. de Informe | Fecha de | Remisión a la CGE | |
| | | Auditor | Examen | | Conclusión | Nota | Fecha |
| 1 | Examen de confiabilidad a los registros y estados financieros, al 31/12/2017 | 226 | Concluido | UAI INF. N° 02/2018 UAI INF. N° 03/2018 | 28.02.18 28.02.18 | UAI OF.N° 142/2018 | 28.02.18 |
| 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 2017 | 133 | Concluido | UAI INF. N° 04/2018 | 28.02.18 | UAI OF.N° 143/2018 | 28.02.18 |
| 3 | Auditoría Especial sobre el 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, al 31 de diciembre de 2017 | 63 | Concluido | UAI INF. N° 06/2018 | 29.06.18 | UAI OF.N° 343/2018 | 29.06.18 |
| 4 | Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe UAI INF. No 03/2017 sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2016 | 22 | Concluido | UAI INF. N° 05/2018 | 28.02.18 | UAI OF.N° 144/2018 | 28.02.18 |
| 5 | Auditoría Operacional a los Servicios que presta el Hospital Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca, gestión 2017. | 92 | Proceso | | | | |
| 6 | Auditoría Especial a las Cuentas por Cobrar emergentes de los Fondos Diversos con Cargo de Cuenta correspondiente a siete (7) funcionarios y/o ex funcionarios de la Universidad san Francisco Xavier de Chuquisaca | 40 | Proceso | | | | |
| 7 | Auditoría Especial a los Ingresos percibidos por los Museos dependientes de la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca, gestión 2017 | 54 | Proceso | | | | |