



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

UAI INF. N° 09/2019

**INFORME DE LA AUDITORIA ESPECIAL AL CONCURSO DE MÉRITOS Y EXAMEN
DE COMPETENCIA Y/U OPOSICIÓN PARA LA PROVISIÓN DE AUXILIARES DE
DOCENCIA EN LA UNIVERSIDAD SAN FRANCISCO XAVIER DE CHUQUISACA,
CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2018.**

En cumplimiento al Programa Anual de Operaciones del Departamento de Auditoría Interna de la Universidad Mayor, Real y Pontificia de San Francisco Xavier de Chuquisaca de la gestión 2019 e instrucción impartida mediante Orden de Trabajo N° 06/2019 de 4 de abril, de 2019, se ha realizado 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.

El objetivo general, es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de las disposiciones legales relativas 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.

Los objetivos específicos fueron:

- a) Establecer que los postulantes a la beca auxiliares de docencia a través del concurso de méritos y examen de competencia y/u oposición, cumplieron con los requisitos establecidos en la convocatoria, gestión 2018.
- b) Determinar que la evaluación de méritos se desarrolló en el marco de lo establecido en la Resolución HCU N° 093/2008 que aprueba el Reglamento de la beca Auxiliares de Docencia, Capítulo XIII (de los Requisitos de Admisión), artículo 9° y (de la Convocatoria) Artículos 10°, 11°, 12° y 13°.
- c) Determinar que los memorándums emitidos a los ganadores del concurso de méritos, las asignaciones de carga horaria y el sistema de control de asistencia implantado a los auxiliares de docencia, haya sido desarrollado en el marco de lo establecido en el Reglamento de la Beca Auxiliares de Docencia.

El objeto del examen constituye la información y documentación generada en el proceso de 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. La documentación e información relativa a: a) Documentación obtenida en el proceso de concurso de méritos y exámenes de competencia, (currículum presentados por los postulantes), b) Actas de calificaciones de las evaluaciones de méritos, exámenes de competencia y otras concernientes al proceso, c) Documentación relacionada a la



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

designación de docentes y estudiantes para conformar las comisiones de calificación de los concursos de exámenes de competencia, y d) Otros documentos relacionados con el proceso de calificación de méritos y examen de competencia, como ser: Reglamento de Auxiliares de docencia e instrumento de aprobación del Reglamento, Resoluciones del Honorable Consejo Universitario, Resoluciones Vicerrectorales, Resoluciones del Honorable Consejo Facultativo y otra documentación relacionada con el proceso de calificación y evaluación de méritos.

Como resultado de la “Auditoría Especial al Concurso de Méritos y Examen de Competencia y/u oposición para la provisión de Auxiliares de Docencia en la Universidad San Francisco Xavier de Chuquisaca, correspondiente a la gestión 2018”, se establecieron deficiencias de control interno que deben ser subsanadas, por lo que consideramos importante se adopten medidas correctivas tomando en cuenta las recomendaciones propuestas en el presente informe, lo que contribuirá al fortalecimiento de los controles internos en la Entidad. Deficiencias que se detallan a continuación:

- La Universidad de San Francisco Xavier de Chuquisaca cuenta con un proyecto de actualización del Reglamento General de Becas que no ha sido aprobado por las instancias correspondientes.
- Inconsistencia entre el Estatuto Orgánico, Manual de Organización y Funciones y Descripción de Cargos, Resolución Rectoral y Otros Documentos, respecto a la denominación y asignación de nivel de Bienestar Social Estudiantil.
- Reglamento de Auxiliares de Docencia de la Universidad de San Francisco Xavier de Chuquisaca vigente, que no especifica la calificación que se asignará a la evaluación de méritos y examen de competencia y/u oposición.
- Inexistencia de Manual de Procesos y sus Procedimientos para el Concurso de Méritos y Exámenes de Competencia y/u Oposición de auxiliares de docencia.
- Inexistencia de una estructura que establezca la documentación que debe estar adjunta a los Files Personales de los estudiantes que accedieron a la Beca Auxiliares de Docencia a través del concurso de méritos y examen de competencia y/u oposición.
- Inexistencia de planillas de control de asistencia correspondiente a algunos estudiantes universitarios que accedieron a la beca auxiliares de docencia.
- Inexistencia de Files Personales correspondiente a algunos estudiantes universitarios que accedieron a la beca auxiliares de docencia.
- Observaciones a las Actas de Calificación del Concurso de Méritos y Examen de Competencia y/u Oposición.
- Del control de asistencia de los auxiliares de docencia de las diferentes Unidades Académicas de la Universidad.
- Planillas de control de asistencia para auxiliares de docencia, que no se encuentran firmadas como constancia de haber asistido a clases durante tres días consecutivos.
- De la falta de actas de cierre de la presentación de documentos para postulantes a la beca auxiliares de docencia.
- Observaciones en la Convocatoria a concurso de mérito y examen de competencia y/u oposición para auxiliares de docencia.
- Falta de presentación de una nota escrita y/o declaración jurada, que certifique que el



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

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

- postulante no cumple ninguna otra función remunerada en otra Entidad
- De la determinación de cupos para la beca auxiliares de docencia.
 - Del historial académico de los auxiliares de docencia.
 - Becas de auxiliares de docencia otorgadas a materias que no se encuentran en el Plan Estudios como asignatura.
 - Inexistencia de Resoluciones emitidas por los Honorables Consejos Facultativos para la designación de la Comisión Evaluadora y el Tribunal Evaluador

Sucre, 3 de julio de 2019.