



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 AL PRIMER SEMESTRE DE LA GESTIÓN 2019.**

UAI INF. N° 10/2019

El Programa de Operaciones Anual de la UAI correspondiente a la gestión 2019, fue remitido a la Gerencia Departamental Chuquisaca de la Contraloría General del Estado (CGE) mediante nota UAI OF. N° 446 de 30 de octubre de 2018; mismo, que fue evaluado por la CGE mediante informe IH/P003/E19 de 10 de mayo de 2019, recepcionado por este Departamento el 13 de junio de 2019. El cumplimiento de las actividades programadas para el primer semestre de la gestión 2019 es el siguiente:

**ACTIVIDADES PROGRAMADAS PARA EL PRIMER SEMESTRE DE LA
GESTION 2019**

De los diez (10) trabajos programados para ser ejecutados en el primer semestre de gestión 2019, su cumplimiento se detalla a continuación:

Trabajos concluidos

- Examen de confiabilidad a los registros y estados financieros, al 31/12/2018
- 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 2018
- Auditoría Operacional sobre la Utilización y Destino de los recursos provenientes del IDH. gestión 2018
- Auditoria Operacional a la Evaluación del Sistema de Administración de Personal, correspondiente a la gestión 2018
- 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, correspondiente a la gestión 2018
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe UAI INF. N° 03/2018 Examen de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2017



UNIVERSIDAD MAYOR REAL Y PONTIFICIA DE SAN FRANCISCO XAVIER DE
CHUQUISACA

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

Trabajos no concluidos (en proceso)

- Auditoria Especial sobre la perdida de quesos en la Facultad Integral Defensores del Chaco
- Auditoría Especial sobre el pago de multas y accesorios a las AFPs y el S.S.U. correspondiente a las gestiones 2010 al 2017

Trabajos no ejecutados

- Auditoria Especial Técnica a Obras parcialmente ejecutadas
- Relevamiento de Información Específica sobre las Obras en Construcción de gestiones anteriores, que a la fecha no fueron cerradas o concluidas, con alcance al 31 de diciembre de 2018

*Los trabajos señalados precedentemente, no pudieron ser ejecutados en el primer semestre de la gestión 2019 por la **falta de contratación de un profesional técnico (Auditor-Ingeniero Civil)** requerido e imprescindible para el desarrollo de los mismos.*

Sucre 24 de julio de 2019