

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA "JUAN MISAEL SARACHO"
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE ACTIVIDADES
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2012

INFORMACIÓN RELATIVA A LA INSTITUCIÓN.

Entidad Tutora: Ministerio de Educación, Cultura y Deportes.

Unidades sobre las que ejerce tuición:

La Entidad ejerce tuición sobre todas sus Facultades, Programas, Institutos y Unidades que generan recursos, tanto en la capital como en las provincias del departamento.

EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

La planificación Estratégica 2012-2014 y el Programa de Operaciones Anual/2012 del Departamento fue evaluado por la Contraloría General del Estado y el resultado fue dado a conocer mediante informe N° IT/P022/S11, del 16 de diciembre de 2011.

El Programa de Operaciones Anual reprogramado, de acuerdo a cite IT/P022/S11 (X1) de la Contraloría General del Estado, será evaluado conjuntamente con el presente informe anual.

Detalle de actividades del Departamento de Auditoria Interna realizadas en la gestión 2012.

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

POA DE LA GESTION 2012

No.	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	SITUACION DEL EXAMEN	AVANCE %	No. DE INF.	FECHA DE CONCLUS.
PROGRAMADAS DE LA GESTIÓN 2012						
1	Auditoria Confiabilidad de Reg. Y Est. Financ.	186	Concluido	100%	01/12	28/02/2012
			Concluido	100%	02/12	16/03/2012
2	Auditoria Op. s/ la utilización y destino del IDH	77	Concluido	100%	03/12	25/05/2012
3	Auditoria SAYCO del Sistema de Contab Integrada	34	Concluido	100%	04/12	30/07/2012
4	Aud. Especial del Proc. de Cont. de "Const. y Equip. carrera de Enfermería" y "Construcción 2do Bloque de la Facultad de Human.	114	Concluido	100%	05/12	26/12/2012
5	Seguim. a las Recomend. del Inf. 05/08. Cred. Púb.	9	Concluido	100%	06/12	26/12/2012

6	Seguim. a las Recomend. del Informe 06/08. P.E.T.	18	Concluido	100%	07/12	
7	Seguim a las Recomend. del Informe 03/10. L.T.A.	18	Concluido	100%	08/12	26/12/2012
8	Aud. Especial del Proc. de Cont. de "Const. y Equip. Laborat. de Física y Química" de la Fac. de Cs y Tec"	103	Concluido	100%	09/12	26/12/2012
9	Aud. Esp. Proy. Concurr. con ex Pref. "U. Digital "	90	Concluido	100%	11/12	28/12/2012
10	Seguim a las Recomend del Informe 11/09. I.D.H.	18	Concluido	100%	12/12	28/12/2012
11	Seguim a las Recomend del Inf. 08/08. Mast.Pedg.	12	Concluido	100%	13/12	28/12/2012
12	Seguim a las Recomend del Inf. 09/09. Imprenta	16	Concluido	100%	14/12	28/12/2012
13	Auditoria SAYCO del Sist. de Adm. de Personal.	30	En proceso	67%		

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

POA DE LA GESTION 2012

NO.	ACTIVIDADES	DIAS	SITUACION	No. DE	FECHA DE
		HOMBRE	DEL EXAMEN	INFORME	CONCLUS.
1	Informe Circunstanciado producto de la Auditoria Especial de incumplimiento de declaratoria en comisión de estudios del Ing. Fernando Roger Guillen Portal, por Responsabilidad Civil.	4	Concluido	IC- N°01-12	27/04/2012
2	Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Equipamiento del Comedor Univer.	104	En Proceso		
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS QUE QUEDARON EN PROCESO DE LA GESTIÓN 2011					
2	Aud. Esp. De los proyectos "Construcción 2do. Bloque de Salud"y "Modernización y Eq"	120	Concluido	255/12	28/12/2012
3	Informe de Responsabilidad Civil Extramural	7	Concluido	11/2011	27/06/2012

RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

Recursos Humanos

EL Departamento de Auditoría Interna de la Universidad Autónoma "Juan Misael Saracho", en lo que se refiere al personal técnico que la integra, durante la gestión no presento cambios en su estructura de acuerdo al P.O.A. Reformulado.

Recursos Financieros.

Los recursos financieros con que cuenta el Departamento no han sido los suficientes debido a que se tuvo que contratar a ingenieros civiles como consultores en línea para asesoramiento técnico, por lo que la MAE tuvo que

instruir la asignación de recursos necesarios para el cumplimiento del POA-2012.

* La infraestructura donde funciona actualmente la Unidad de Auditoria Interna es estrecha.

*En su mayoría los equipos de computación, fotocopiadora, vitrinas, calculadoras, maquinas winchadoras no están en condiciones apropiadas.

Recursos Materiales y Logísticos

En la gestión se contó con recursos materiales necesarios y logísticos para el cumplimiento de los objetivos de la gestión y de acuerdo a las posibilidades económicas de la Institución

CAPACITACIÓN

La capacitación del Personal del Departamento de Auditoria Interna en la gestión 2012, se expone en el Anexo 6 con información específica de cada profesional a quienes a lo largo de la gestión se les hizo conocer el cronograma de capacitación de la U.A.I. y el cronograma de eventos del CENCAP.

Tarija, 31 de enero del 2013