

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES
Gestión – 2020

Identificación del Departamento de Auditoria Interna

El funcionamiento del Departamento de Auditoría Interna se halla reglamentado en los documentos del VI Congreso de Universidades llevado a cabo en la ciudad de Tarija en el año 1.984; el Estatuto Orgánico de la Universidad Autónoma "Juan Misael Saracho" de 1986 en su Título Quinto, Capítulo Cuarto Art. 69 al 72 reglamenta las actividades de éste departamento . El actual Estatuto Orgánico aprobado en el año 2.004 consigna al Departamento de Auditoria Interna en su Art. 97

El Departamento de Auditoría Interna depende funcionalmente del Honorable Consejo Universitario y del Señor Rector de la Universidad Autónoma "Juan Misael Saracho", autoridades máximas que aseguran al Departamento de Auditoría Interna en el cumplimiento de sus objetivos.

Actividad Principal del Departamento:

- La contribución a mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- El apoyo a los funcionarios de la entidad en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la entidad.

I.- OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA DAI.

De acuerdo con las actividades que el Art. No. 15 de la Ley No. 1178 le asigna a la DAI, el instructivo para la formulación del POA - 2020 de las Unidades de Auditoria Interna” emitidos por la Contraloría General del Estado el 23 de agosto de 2019 y considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

Gestión 2020

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros. al 31/12/2019:
 - a).- Informe del Auditor
 - b).- Informe de control Interno
 - c).- Primer seguimiento al Informe 02/2019
 - d).- Segundo seguimiento al Informe 02/2018
 - e).- Informe de verificación del 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. (Solicitud realizada por la C.G.E.)

- Auditoría Operativa s/la utilización y destino de los recursos del I.D.H. al 31/12/2019:
 - a).- Informe de Control interno
 - b).- Primer seguimiento al Informe 05/2019
 - c).- Segundo seguimiento al Informe 06/2018.

- Auditoría especial al proceso de contratación y elaboración del Estudio a Diseño Final del proyecto de construcción y equipamiento del Centro de Convenciones de la UAJMS. (Solicitud realizada por la MAE).

- Auditoría Especial al proceso de contratación del proyecto de Construcción y Equipamiento para el Departamento de Investigación Ciencias y Tecnología de la UAJMS (Solicitud realizada por la MAE).

- Auditoría Operativa para la determinación del grado de Eficacia y Eficiencia del proyecto construcción y equipamiento de la Guardería para la UAJMS.(Producto del análisis de riesgos)

- Relevamientos sobre las designaciones de docentes en las diferentes facultades. (Solicitud realizada por la MAE).

- Seguimiento s/ el cumplimiento de las Recomen. contenidas en el Informe U.A.I. N° 06/2014 Programa de Maestría de Odontología.

- Seguimiento s/ el cumplimiento de las Recomen. contenidas en el Informe U.A.I. N° 08/2014 cuentas por cobrar secretaria de educación continua.

- Seguimiento s/ el cumplimiento de las Recomen. contenidas en los Informes U.A.I.-IRE N° 07/2017 Relevamiento control interno planillas salariales.

Personal con que cuenta la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2020:

Nombres y Apellidos	Profesión (Cargo)	Años de Experiencia como Auditor Interno			Fecha de Incorporación a la Entidad	Remuneración Anual (Sueldos + Aguinaldo)
		UAJMS	Sector Público	Sector Privado		
Paul Bejarano Carrasco	Director	12 años y 1 mes	5 años y 4 meses		07/04/2002	209.959,10
Jose Marino Valencia	Supervisor	5 años y 6 meses	23 años y 01 m.		01/03/2014	144.977,30
Oscar Rios B.	Auditor Interno I	12 años y 3 meses			28/06/2007	115.382,80
Ma. Esther Saida Martinez M.	Auditor Interno II	5 años y 7 meses	9 años y 04 m.		21/02/2014	90.169,30
Viviana Cuevas Rueda (*)	Auxiliar I	5 año y 7 meses			17/02/2014	38.255,10
Vanessa Balanza Morales. (*)	Servicios I (Secretaria)	4 años y 6 meses			02/03/2015	38.255,10

(*) Personal eventual cuyos contratos fenecen el 20 de diciembre de 2019