

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DE ACTIVIDADES
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2019**

INFORMACIÓN RELATIVA A LA INSTITUCIÓN.

Entidad Tutora: Ministerio de Educación.

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

El Programa de Operaciones Anual/2019 del Departamento de Auditoría Interna fue evaluado por la Contraloría General del Estado y el resultado fue dado a conocer mediante informe N° IT/P010/E19, del 29 de abril de 2019.

El detalle de todas las actividades del Departamento de Auditoría Interna se encuentran expuestos en los Anexos 1 y 2.

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS
POA DE LA GESTIÓN 2019

No.	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	SITUACION DEL EXAMEN	AVANCE %	No. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION
PROGRAMADAS DE LA GESTIÓN 2019						
1	Auditoria Confiabilidad de Reg. Y Est. Financ.	190	Concluido	100%	01/19	28/02/2019
2			Concluido	100%	02/19	28/02/2019
3	Seg. a los Informes de Aud. U.A.I. N° 02/2016 y N° 02/2017, sobre Confiabilidad de Registros y Estados Financieros		Concluido	100%	03/19	28/02/2019
4	Seg. al Inf. de auditoría U.A.I. N° 02/2018, sobre Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2017		Concluido	100%	04/19	28/02/2019
5	Auditoria Operativa s/ la utilización y destino del IDH	80	Concluido	100%	05/19	28/02/2019
6	Seg. al Informe de Aud. D.A.I. N° 05/2016 sobre la Aud. Operacional del IDH, al 31 de diciembre de 2015		Concluido	100%	06/19	28/02/2019
7	Seg. al Informe de Aud. D.A.I. N° 06/2018 sobre la Aud. Operacional del IDH, al 31 de diciembre de 2017		Concluido	100%	07/19	28/02/2019
8	Seguimiento a las Rec. Contenidas en el Inf S.T. 08/2017	6	Concluido	100%	08/19	31/05/2019
9	Verificación sobre los resultados de la revisión s/cumplimiento de las DJBR	30	Concluido	100%	VRC 01/19	29/04/2019
10	Auditoria Operativa del Sistema de Adm. de Personal	80	Concluido	100%	10/19	18/12/2019
11	Auditoria Operativa del Sistema de Presupuestos	80	Concluido	100%	13/19	18/12/2019
12	Aud. Especial al Pago de Multas por infracción a leyes Sociales	57	En proceso	71%	-	-
13	Aud. Especial "Doble Percepción de Sueldos del Dr. Luis Paz Martinez	56	En proceso	70%	-	-
14	Seguimiento al Inf. Datos Liquidados en las Planillas Salariales 07/2017	13	Concluido	100%	I.E.C. 01/19	05/07/2019
15	Seguimiento a las Recomendaciones emitidos en el 2018	21	Concluido	100%	REC:393	18/12/2019

16	Inf. de Relev. Esp. A las obras en construcción no cerradas	40	Concluido	100%	IRE-03/19	25/11/2019
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA						
17	R.I.E. Proyecto Adjudicación Odontomoviles	20	Concluido	100%	I.R.E. 01/19	02/09/2019
18	R.I.E. Negación de la otorgación de grado académico Dra.Benavidez	21	Concluido	100%	I.R.E. 02/19	13/11/2019
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN GENERAL						
	Elaboración del PEI y POA de Auditoria Interna	15	Concluido	100%	POA-2020	30/09/2019
ACTIVIDADES PREVIAS A LA CONFIABILIDAD						
		70	Concluido	100%	-	21/12/2018
PAROS CIVICOS						
		41	-	-	-	-
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS GESTIÓN 2019		820				

ANEXO N.2

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

POA DE LA GESTION 2019

NO.	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE	SITUACION DEL EXAMEN	No. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A :		
						CGE MAE	NOTA	FECHA
NO PROGRAMADAS DE LA GESTIÓN 2019								
1	Seguimiento al Informe 08/2015 Incomp.horaria doc	6	Concluido	11/19	13/09/2019	MAE	176/19	16/09/2019
2	Seguimiento al Informe 02/2015 Confiabilidad 2014	20	Concluido	09/19	13/09/2019	MAE	176/19	16/09/2019
3	Adición Aud. Operativa del S.A.P.	34	Concluido	10/19	18/12/2019	C/M	239/19	19/12/2019
ACTIVIDADES QUE QUEDARON EN PROCESO DE GESTIONES PASADAS								
4	Auditoria Especial Planillas Salariales	60	Concluido	12/19	18/12/2019	C/M	242/19	19/12/2019
5	Aud. Especial Amplia y Remod Equip. LTA Preliminar	13	Concluido	09/2018 R1	28/08/2019	MAE	162/19	28/08/2019
6	Auditoria Operativa de los Medios de transporte	28	En proceso	-	-	-	-	-
NOTAS CON REMISIÓN DE ANTECEDENTES								
7	N.R.A. Proyecto "Remodelación Canal 9"	39	Concluido	DAI-NRA N°01/19	14/06/2019	MAE	110/19	14/06/2019
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA								
8	R.I.E. Nueva Escala Salarial 2010	21	En proceso	-	-	-	-	-
9	R.I.E. Proyecto construcción DICYT	7	Concluido	DAI-IRE N°04/19	05/12/2019	MAE	221/19	06/12/2019
PAROS CIVICOS								
		46						
TOTAL ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS G- 2019		274						

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 2019 no presentó cambios en su estructura de acuerdo al P.O.A. – 2019.

El resumen de los profesionales de la UAI se encuentra en el Anexo 5.

Recursos Financieros.

Los recursos financieros con los que contó el Departamento para la gestión 2019 se mantuvieron en igual proporción de la gestión 2018, por razones de bajo presupuesto institucional, sin embargo nos ajustamos para dar cumplimiento del POA-2019, y que se detallan en el Anexo No. 7.

En lo que corresponde a la infraestructura donde funciona actualmente la Dirección de Auditoría Interna es un poco estrecha para las operaciones que se realiza.

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 Auditoría Interna en la gestión 2019, 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.

Es cuanto se informa para los fines consiguientes.

Tarija, enero del 2020