

RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES
Gestión – 2021

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 y los lineamientos para la formulación del POA - 2021 de las Unidades de Auditoria Interna” emitidos por la Contraloría General del Estado el 07 de septiembre de 2020 y considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

1.- Auditoria a los Estados Financieros

- Un Informe del Auditor sobre el examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/20.
- Un informe de control Interno s/ la Confiabilidad de Reg. y Estados Financieros al 31/12/20.
- Un seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en la gestión 2020, correspondiente a la Confiabilidad de Reg. y Estados Financieros al 31/12/19.

2.- Auditoria Operativa del I.D.H.

- Un informe de Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento de metas establecidas en los proyectos de inversión pública ejecutados con los recursos provenientes del I.D.H. al 31/12/2020
- Un seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en la gestión 2020, correspondiente a la Auditoría Operativa sobre la eficacia del cumplimiento de metas establecidas en los proyectos de inversión pública ejecutados con los recursos provenientes del I.D.H. al 31/12/2019

3.- Un informe de Auditoria 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.

4.- Un informe de Auditoría Especial al proceso de contratación del proyecto de Construcción y Equipamiento para el Departamento de Investigación Ciencias y Tecnología de la UAJMS

5.- Un informe de Auditoria Operativa para la determinación del grado de Eficacia y Eficiencia del proyecto construcción y equipamiento de la Guardería para la UAJMS.

6.- Tres informes de relevamiento sobre los siguientes Proyectos de construcción: 1 Edificio carrera de alimentos 2 Edificio Farmacología 3 Edificio Odontología)

7.- Tres informes de Relevamiento sobre las designaciones de docentes en las diferentes facultades.

8.- Un informe de Seguimiento sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe U.A.I. N° 10/2019 de la auditoria operacional del Sistema de Administración del Personal.(SAYCO)

9.- Un informe de Seguimiento Sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe U.A.I. N° 06/2016 de la Auditoria Operacional del proceso de formación de profesionales en pregrado de la Universidad Autónoma Juan Misael Saracho, correspondiente a la gestión 2015.

Personal con que cuenta la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2021:

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	13 años y 1 mes	5 años y 4 meses		07/04/2002	217.232,60
José Marino Valencia	Supervisor	6 años y 6 meses	23 años y 01 m.		01/03/2014	150.413,90
Oscar Ríos B.	Auditor Interno I	13 años y 3 meses			28/06/2007	119.137,20
Ma. Esther Saida Martínez M.	Auditor Interno II	6 años y 7 meses	9 años y 04 m.		21/02/2014	93411,50
Marcelo Zambrana Mamani	Auditor Interno III	2 meses	8 años y 4 meses		16/05/2012	55.173,30
Vanesa Balanza Morales. (*)	Servicios I (Secretaria)	5 años y 6 meses			02/03/2015	39.787,80

(*) Personal eventual cuyos contratos fenecen el 23 de diciembre de 2020