

RESUMEN EJECUTIVO
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA U.A.T.F.
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES REFORMULADO
GESTIÓN 2017

OBJETIVOS DE GESTIÓN 2017

- Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2016

- Cuatro Informes de Auditorías Especiales:
 - Auditoría Especial: Pago de Multas al Servicio Nacional de Impuestos, Gestiones 2008 a Septiembre 2016
 - Auditoría Especial: Cumplimiento de la Resolución del Consejo Facultativo No. 06/15 Sres.: Ing. Dennis Jesús Flores y Karina M. Sánchez P. , Docentes de la Carrera de Construcciones Civiles, meses de Enero- Junio/2015
 - Auditoría Especial: Pago en Exceso del Bono de Antigüedad a la Lic. Martha Villanueva, Docente de la Carrera de Enfermería - Villazón, Gestión 2012-2016
 - Auditoría Especial: Pago de Sueldos al Lic. Edgar Villarroel, Docente de la Carrera de Contabilidad y Finanzas, Gestión 2008-2015

- Dos Informes de Auditorías Operativas:
 - Auditoría Operativa Cumplimiento Programa Operativo Anual de la Universidad Autónoma “Tomás Frías” con pronunciamiento expreso sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) Gestión 2016
 - Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F. Gestión 2016

- Seis Informes sobre el cumplimiento a recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
 - Informe de Seguimiento a las recomendaciones del informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2015(*)
 - Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa Cumplimiento Programa Operativo anual de la Universidad Autónoma Tomás Frías con pronunciamiento expreso sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2015
 - Informe de seguimiento a recomendaciones del Informe de Auditoría Especial de la Otorgación de Becas para Auxiliares de Investigación, Beca Trabajo, Beca Excelencia y Beca Alimentación de la Carrera de Lingüística e Idiomas, Gestiones 2007-2009
 - Informe de seguimiento a recomendaciones del Informe de Auditoría Especial de Ingresos por Cursos de Post-Grado realizados con GRECO

- Informe de seguimiento a recomendaciones emitidas en Informe de Auditoría No. 11-2015 Programaciones y Habilitaciones de Asignaturas de la Carrera de Ingeniería Geológica, gestiones 2009-2013
- Informe de seguimiento a recomendaciones del Informe de Auditoría No. 14-2015 Auditoría Especial Pago de Multas al servicio de Impuestos Nacionales, Gestión 2008-2010

(*) Seguimiento que se efectuará juntamente con la Confiabilidad de la Gestión 2016

➤ Cuatro Relevamientos

- Relevamiento de Información Específica sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional de la U.A.T.F., en el marco de la Ley 777 y disposiciones reglamentarias
- Relevamiento de Información General de las Áreas y Procesos críticos de la U.A.T.F.
- Relevamiento de Información Específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.
- Relevamiento de Información para establecer el Grado de Auditabilidad, POA 2018.

➤ Una Verificación

- Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarado por la Máxima Autoridad Ejecutiva, gestión 2016.

➤ Un Informe “Interno”

- Revisión Anual del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR, Gestión 2016 de la UATF.

Potosí, 29 de junio 2017

.....
 Lic. Aud. Sonia Gárate C.
JEFE a.i. DEPARTAMENTO DE
AUDITORÍA INTERNA U.A.T.F.
 MAT. PROF. N° CAUB 3908
 CAUP 150