



RESUMEN EJECUTIVO
INF. AUD. 04-2015

**REF.: INFORME DE AUDITORÍA OPERATIVA: EVALUACIÓN
DEL SISTEMA DE PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES
U.A.T.F. GESTIÓN 2014**

INFORME DE AUDITORIA OPERATIVA No. 04-2015

ALCANCE: Gestión 2014

OBJETIVOS DEL EXAMEN

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y los instrumentos de Control Interno incorporados a ellos de la Universidad Autónoma "Tomás Frías" de la gestión 2014 de conformidad con las Normas de Auditoría Operacional.

OBJETO

El Objeto del examen corresponde a la siguiente información:

- *Plan Nacional de Desarrollo Universitario (PNDU) 2009-2013.*
- *Plan Estratégico de Desarrollo Institucional (PEDI) 2013-2017 U.A.T.F.*
- *Programa Operativo Anual (POA) U.A.T.F. gestión 2014.*
- *Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones aprobada mediante Resolución del Honorable Consejo Universitario N°003/2013*
- *Informes de Evaluación al Programa Operativo Anual, gestión 2014.*
- *Declaración Jurada proporcionadas por la Dirección de Planificación*
- *Otra Documentación que contribuya a lograr el objetivo de la Auditoría*

ALCANCE DE LA REVISIÓN

Gestión 2014



3. **RESULTADOS DEL EXAMEN Y RECOMENDACIONES**
- 3.1 **INCORRECTA FORMULACION DE OBJETIVOS INSTITUCIONALES**
- 3.2 **INCONSISTENCIA EN LA INFORMACION QUE GENERA EL SISTEMA DISEÑADO PARA LA ELABORACION DE POAs DE LAS UNIDADES ORGANIZACIONALES.**
- 3.3 **FALTA DE APROBACIÓN DEL POA y EL POA REFORMULADO DE LA GESTIÓN 2014.**
- 3.4 **INCUMPLIMIENTO A LA PRESENTACION DE INFORMES DE EVALUACION DE LOS POAs POR PARTE DE LAS UNIDADES ORGANIZACIONALES.**

VALIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL POA INSTITUCIONAL

4. **RESULTADOS DE LA VALIDACIÓN**
- 4.1 **AUTOEVALUACIONES DE LAS UNIDADES ACADÉMICAS Y/O ADMINISTRATIVAS NO FUERON CONSIDERADAS EN LA AUTOEVALUACIÓN DE LAS DIRECCIONES INTERMEDIAS.**
- 4.2 **OBJETIVOS ESPECIFICOS DEL POA INSTITUCIONAL PROGRAMADO NO GUARDAN RELACIÓN CON LAS AUTOEVALUACIONES DE LAS UNIDADES ACADÉMICAS Y/O ADMINISTRATIVAS**

Potosí, 27 de Mayo de 2015