

RESUMEN EJECUTIVO
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
GESTIONES 2014 – 2015 – 2016 y REFORMULACION POA 2015

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Objetivos para la gestión 2014

- Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2013.
- Ocho Informes de Auditorías Especiales:
 - Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2012
 - Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2013
 - Auditoría Especial del Convenio UATF - FUNDACION FUTURO para la realización de Cursos de Post-Grado
 - Auditoría Especial de Ingresos por Cursos de Post Grado realizados con GRECO
 - Auditoría Especial del Pago de sueldos Sr. Luis Carlos Coca López - Gestión 2004-2008
 - Auditoría Especial del Contrato de Consultoría Elaboración Proyecto Arquitectónico Ciudadela Universitaria
 - Auditoría Especial: Cuentas por Cobrar Sr. Alberto Thenier por Curso de Especialidad en fundamentos del cálculo diferencial e integral, algebra lineal y didáctica de la Matemática.
 - Auditoría Especial: Designaciones, Titularía a Docencia y Otorgación de Becas a Auxiliares de Docencia de las gestiones 2012 y 2013 de la Carrera de Física.
 - Auditoría Especial Ingresos y Egresos de la Empresa Agropecuaria Universitaria, Gestión junio 2000 al mes de abril 2010 (*)
 - Auditoría Especial: Sobre las Programaciones y Habilitaciones de las asignaturas de la Carrera de Ingeniería Geológica de las gestiones 2008 al 2013 (*)

(*) Auditorías No programadas en la gestión 2014

- Un informe de Auditoría Operativa:
 - 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 (I.D.H.) Gestión 2013
- Tres 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 2012

- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de la Auditoría Operativa Cumplimiento del POA Recursos IDH gestión 2011
 - Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de la Auditoría Operativa Cumplimiento del POA Recursos IDH gestión 2012
- Relevamiento de información para establecer el grado de auditabilidad POA 2015

Objetivos para la gestión 2015

- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2014.
- Doce Informes de Auditorías Especiales:
- Auditoría Especial: Gastos de Telefonía Móvil, Gestiones 2011 y 2012
 - Auditoría Especial al Proyecto Obtención de Carbonato de Litio Gestiones 2011 al 2014
 - Auditoría Especial: Pago de Sueldos Devengados al Lic. Dionisio Richard Delgado Fernández, Docente de la Carrera de Turismo.
 - Auditoría Especial: de Ingresos y Egresos del Convenio de Consultoría suscrito entre el Ministerio de Autonomías – PDCR y la Universidad Autónoma Tomás Frías en las Gestiones 2012 y 2013.
 - Auditoría Especial del Contrato de Consultoría Elaboración Proyecto Arquitectónico Ciudadela Universitaria.
 - Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2012.
 - Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2013.
 - Auditoría Especial del Convenio UATF - Fundación Futuro para la realización de Cursos de Post-Grado.
 - Auditoría Especial de Ingresos por Cursos de Post Grado realizados con GRECO
 - Auditoría Especial Bono de Antigüedad del personal docente casos observados en el Informe de Auditoría 02/2007.
 - Auditoría Especial Ingresos y Egresos de la Empresa Agropecuaria Universitaria, Gestión Junio 2000 al mes de Abril 2010.
 - Auditoría Especial: Sobre las Programaciones y Habilitaciones de las Asignaturas de la Carrera de Ingeniería Geológica de las Gestiones 2008 al 2013.
- Tres Informes de Auditoría Operativa:
- 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 (I.D.H.) Gestión 2014
 - Auditoría Operativa: Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones U.A.T.F. Gestión 2014
 - Auditoría Operativa: Evaluación al Funcionamiento y Manejo de la Imprenta Universitaria, Gestiones 2012 al 2014
- Cuatro 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 2013. (*)
- Informe de Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de la Auditoría Operativa Cumplimiento del POA Recursos IDH Gestión 2013
- Informe de Seguimiento a la Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2012
- Informe de Seguimiento a la Auditoría de los Sistemas de Administración y Control de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto Gestión 2013

(*) El mismo se realizó juntamente con el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2014.

- Relevamiento de Información para Establecer el Grado de Auditabilidad, POA 2016

Objetivos para la Gestión 2016

- Un Informe sobre Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2015
- Cinco Informes de Auditorías Especiales:
 - Auditoría Especial: Ingresos y Egresos de los Laboratorios de la Facultad de Geología Gestión 2015
 - Auditoría Especial: Auditoría Académica y Económica de la Maestría en Derecho Penal y Procedimiento Penal Gestión 2013.
 - Auditoría Especial: Carga horaria de la Carrera de Lingüística, Gestión 2015
 - Auditoría Especial: Ingresos y Egresos de los diferentes Laboratorios de las Facultad de Ingeniería Civil Gestión 2009 – 2010.
 - Auditoría Especial: Carga Horaria de la Carrera de Matemáticas.
- Dos informes de Auditoría Operativa:
 - Auditoría Operativa: Cumplimiento Programa Operativo Anual de la Universidad Autónoma “Tomás Frías” con pronunciamiento expreso sobre la utilización de los Recursos del Impuesto Directo de los Hidrocarburos (IDH) Gestión 2015
 - Auditoría Operativa: Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones U.A.T.F. Gestión 2015
- Cuatro informes sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
 - Informe de seguimiento a recomendaciones del Informe de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros 2015 (*)
 - Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de la Auditoría Operativa Cumplimiento del POA Recursos IDH gestión 2014

- Informe de seguimiento de la Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones U.A.T.F. Gestión 2014
- Informe de Seguimiento de la Auditoría Especial de Ingresos de Post Grado realizados con GRECO

(*) Se realizará juntamente con el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2015.

- Relevamiento de Información para establecer el Grado de Auditabilidad, POA 2017

Potosí, 29 de junio 2015

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