

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA**  
**PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA**  
**GESTIONES 2018 – 2019 – 2020 y POA 2018**  
\*\*\*\*\*

## **ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

### **Objetivos para la gestión 2018**

- Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2017, y otro de hallazgos de Control Interno emergentes del informe de Confiabilidad.

#### **Dos Informes de Auditorías Especiales:**

- Auditoría Especial: Sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, al 31 de Diciembre de 2017 de la Universidad Autónoma Tomás Frías.
- Auditoría Especial: Otorgación de Beca Alimentación, Beca Investigación a Diez Carreras con mayor índice de becarios de la Universidad Autónoma “Tomás Frías”, gestión 2017.

#### **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 (IDH) Gestión 2017
- Auditoría Operativa: Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2017.
- Auditoría Operativa: Cumplimiento de los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios, gestión 2017.

#### **Otros informes**

- Informe de Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2017.
- Informe de verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación.

#### **Tres informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los Informes:**

- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2016(\*)
- 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 2016

- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2015

#### **Relevamientos de información para establecer el grado de auditabilidad POA 2019**

##### **Objetivos para la gestión 2019**

- Un Informe sobre confiabilidad de Registros y estados Financieros, correspondiente a la gestión 2018, y otro informe de los hallazgos de Control Interno emergentes del informe de Confiabilidad.

#### **Dos Informes de Auditorías Especiales:**

- Auditoría Especial: Cumplimiento de Contrato de la Construcción Biblioteca Carrera de Economía Uyuni
- Auditoría Especial: Adquisiciones realizadas para los proyectos Equipamiento Académico Bloque Aulas 2 y 3 Ciudadela Universitaria UATF

#### **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 (IDH) Gestión 2018
- Auditoría Operativa: Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2018
- Auditoría Operativa: Cumplimiento de los subsistemas de Administración de Personal.

#### **Otros informes**

- Informe de Revisión del cumplimiento al procedimiento en la presentación Oportuna de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la gestión 2018.
- Informe de verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación.

#### **Cuatro informes sobre el cumplimiento a recomendaciones contenidas en informes de auditoría**

- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2017(\*)
- 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 2017

- Informe del Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2015
- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2016

#### **Relevamientos de información para establecer el grado de auditabilidad POA 2020**

##### **Objetivos para la gestión 2020**

- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2019, y otro informe de los hallazgos de Control Interno emergentes del informe de Confiabilidad.

#### **Tres informes de Auditorías Especiales:**

- Auditoría Especial sobre la Inversión y los gastos ejecutados en el Proyecto de Investigación Manejo de Recursos Hídricos en la Cuenca Kari Kari
- Auditoría Especial sobre la Inversión y los gastos ejecutados en el Proyecto de Investigación Manejo de Recursos Hídricos en el manantial del Silala.
- Auditoría Especial: Cumplimiento de contrato de la Construcción Edificio Carrera de Ingeniería Civil

#### **Cinco 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 (IDH) Gestión 2019
- Auditoría Operativa: Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2019
- Auditoría Operativa: Sobre los objetivos y programas de la Dirección de Post Grado, gestión 2017.
- Auditorías Operativa: Cumplimiento de objetivos y fines del Proyecto Ciudadela Universitaria.
- Auditoría Operativa: Cumplimiento de Objetivos del Proyecto Fortalecimiento Tecnológico de la Universidad Autónoma “Tomás Frías”.

#### **Otros informes**

- Informe de Revisión del cumplimiento al procedimiento en la presentación Oportuna de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la gestión 2019.
- Informe de verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación.

 **Tres seguimientos a recomendaciones contenidas en Informes de Auditoría**

- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del informe de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2018(\*)
- 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 2018.
- Informe de Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuesto de la U.A.T.F., Gestión 2017
  
- (\*) Se realizará juntamente con el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de cada año.

 **Relevamientos de información para establecer el grado de auditabilidad POA 2021**

Potosí, 29 Septiembre 2017