

**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