

**RESUMEN EJECUTIVO**

**DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA  
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA GESTIONES 2012-2013-2014 Y PROGRAMA  
DE OPERACIONES ANUAL GESTIÓN 2012**

**ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

**Objetivos para la gestión 2012**

- ❖ Un Informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2011
- ❖ Tres Informes de Auditorías Especiales
- ❖ Un informe de Auditoría Operativa
- ❖ Un informe sobre el cumplimiento a recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
- ❖ Informe de seguimientos a las recomendaciones del informe de Confiabilidad de Estados Financieros 2010
- ❖ Informe sobre la Evaluación de descargos de la Auditoría de Ingresos y Egresos de la Empresa Agropecuaria Universitaria Gestión- Junio 2002 a Abril 2010
- ❖ Relevamiento de Información para establecer el grado de auditabilidad, POA 2013

**Objetivos para la gestión 2013**

- ❖ Un Informe sobre Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2012
- ❖ Dos Informes de Auditorías Especiales:
- ❖ Un informe de Auditoría Operativa:
- ❖ Dos informes sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
- ❖ Relevamiento de Información para establecer el grado de auditabilidad, POA 2014

**Objetivos para la gestión 2014**

- ❖ Un informe de auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2013
- ❖ Dos informes de Auditorías Especiales
- ❖ Un informe de Auditoría Operativa
- ❖ Dos informes sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)

## **ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

### **Gestión 2012**

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2011
- Auditoría Especial: Incompatibilidad de Funciones Sr. Carlos Flores Rocabado Gestión 2002-2010
- Auditoría Especial: Pago de sueldos Sr. Luis Carlos Coca López Gestión 2007
- Auditoría Especial: Declaratoria en Comisión Sr. Ismael Colque Gestión 2003-2011
- Auditoría Operativa: Cumplimiento Programa Operativo Anual UATF Recursos IDH- Gestión 2011
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones en el Informe No. 02-2011 de Control Interno Confiabilidad Registros y Estados Financieros Gestión 2010 (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
- Evaluación de descargos de la auditoría de Ingresos y Egresos de la Empresa Agropecuaria Universitaria Gestión- Junio 2002 a Abril 2010
- Auditoría Especial del Bono de Antigüedad de Docentes casos observados en el informe 02/2007

### **Gestión 2013**

- Auditoría sobre Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, correspondiente a la Gestión 2012
- Auditoría Especial: Asignación de horas Académicas Docentes Carrera de Lingüística Gestión 2012
- Auditoría Especial: Asignación de horas Académicas Docentes Carrera de Medicina 2012
- Auditoría Operativa: Cumplimiento de Programa Operativo Anual UATF Recursos del IDH - Gestión 2012
- Dos Seguimientos sobre el cumplimiento a recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
- Informe de seguimiento de recomendaciones al informe de auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros gestión 2011
- Informe de seguimiento de recomendaciones al informe de Auditoría Especial: Cumplimiento del POA UATF Recursos del IDH 2011
- Relevamiento de información para establecer el grado de auditabilidad, POA 2014

### **Gestión 2014**

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, Gestión 2013
- Auditoría Especial: Ejecución de Cursos de Post Grado Fundación Futuro Gestión 2007

*UNIVERSIDAD AUTÓNOMA "TOMÁS FRÍAS"*  
*DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA*

---

- Auditoría Especial de Ingresos y Egresos de los diferentes Laboratorios de las Carreras Gestiones 2009-2010
- Auditoría Operativa: Cumplimiento del Programa Operativo Anual UATF Recursos del IDH - Gestión 2013
- Dos Seguimientos sobre el cumplimiento a recomendaciones contenidas en informes de auditoría (Variable considerando la ejecución de auditorías no programadas)
- Informe de seguimiento de recomendaciones de la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros Gestión 2012
- Informe de seguimiento de recomendaciones de la auditoría especial: Asignación de horas Académicas de docentes de la Carrera de Lingüística.
- Relevamiento de información para establecer el grado de auditabilidad, gestión 2015

Potosí, 30 de Septiembre 2011

Lic. Aud. Sonia Gárate C.

**JEFE a.i. DEPARTAMENTO DE  
AUDITORÍA INTERNA U.A.T.F.  
MAT.PROF. N° CAUB-3908  
CAUP-150**