

RESUMEN

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA DE LA UAI - UMSS GESTIONES 2011, 2012 Y 2013

2. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

La Universidad como tal, plantea su Visión, Misión y Objetivos, tanto en el medio como en el ámbito nacional para lograr alcanzar un alto grado de excelencia académica; asimismo, la Unidad de Auditoría Interna – UAI que por decisión de la MAE se encuentra organizada, plantea algunos de sus lineamientos estratégicos que permitan acompañar a dicho proceso, para cuyo logro se han trazado los siguientes objetivos estratégicos:

- La contribución de la Unidad de Auditoría Interna, será presencial para procurar el mejoramiento de la administración, en términos de: eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la Universidad.
- Fortalecimiento del desarrollo mediante la implantación y funcionamiento de los sistemas de administración y control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- Emisión de recomendaciones concretas para elevar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad de las operaciones generales de la institución.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la Universidad.
- La determinación de indicios de responsabilidad por la función pública que permita un resarcimiento económico a la entidad y su correspondiente sanción a los infractores.

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Objetivos para la Gestión 2011:

- Dos informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control
- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31 de diciembre del 2010
- Seis informes de Auditoría Especial

- Dos informes de Auditoría Operacional
- Seis informes de Seguimiento sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna

Objetivos para la Gestión 2012:

- Cuatro informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control
- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31 de diciembre del 2011
- Cuatro informes de Auditoría Especial
- Dos informes de Auditoría Operacional
- Seis informes de Seguimiento sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna

Objetivos para la Gestión 2013:

- Tres informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control
- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31 de diciembre del 2012
- Cinco informes de Auditoría Especial
- Dos informe de Auditoría Operacional
- Seis seguimientos sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna

ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Actividades para la Gestión 2011

- **Dos informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control**
 1. Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y Presupuestos de la Facultad de Sociología de la UMSS
 2. Evaluación del Sistema de Organización Administrativa de la UMSS

- **Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS, de la gestión 2010**

Seis informes de Auditoría Especial

1. Auditoría Especial: Manejo Económico y Financiero del Nuevo Edificio Académico de la Facultad de Ciencias Económicas
2. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Escuela Superior Forestal – ESFOR, período 01-01-09 al 31-05-11
3. Auditoría Especial: Manejo Administrativo del Hato Lechero de la Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias
4. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de los Laboratorios de la Facultad de Medicina, período 01-01-09 al 31-03-11
5. Auditoría Especial: Manejo Económico de Información Académica en la Unidad de Tecnologías de Información - UTI de la Facultad de Medicina, gestiones 2003 a 2009
6. Auditoría Especial: Proceso de Selección de Comensales en el Comedor Universitario, gestión 2009

- **Dos informes de Auditoría Operacional**

1. Auditoría Operativa: Utilización de los Recursos Provenientes del IDH – Gestión 2010
2. Auditoría Operativa: Construcción de Albergues para Estudiantes y Docentes, Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias

- **Seis informes de Seguimiento sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna**

1. Seguimiento al Informe AI-04/08 – “Evaluación de los Sistemas de Administración de Bienes y Servicios y Tesorería de la Facultad de Arquitectura, gestiones 2006 y 2007”
2. Seguimiento a informe AI-06/08 –Evaluación de los Sistemas de Tesorería y Administración de Bienes y Servicios en el Proyecto Valle del Sacta de la Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias-UMSS, gestiones 2006 y 2007

3. Seguimiento a Informe AI-07/08 – “Auditoría SAYCO: a los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuesto del Consultorio Jurídico Popular de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas – UMSS, gestiones 2006 y 2007”
4. Seguimiento al Informe AI-01/09 – “Evaluación de Control Interno relativo a los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31-12-08”
5. Seguimiento al Informe AI-08/09 – “Auditoría Especial a los Sub Proyectos de Transformación Curricular de la Carrera de Sociología” y “Fomento a Experiencias de Innovación Docente, Apoyadas en Tecnologías de Información TIC” – FOMCALIDAD
6. Seguimiento al informe AI-12/09 – “Auditoría Especial: Movimiento Económico de Ingresos y Gastos del Proyecto de Monetización de los Terrenos de la Tamborada-UMSS, Período 01-01-05 al 31-07-09”

ACTIVIDADES PARA LA GESTIÓN 2012

- Cuatro Informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control

1. Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios en la Unidad de Bienes e Inventarios de la UMSS
2. Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuestos Facultad de Medicina
3. Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuestos de la Facultad de Bioquímica y Farmacia
4. Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y Tesorería del Posgrado de la Facultad de Humanidades

- Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS, de la gestión 2011

- Cuatro Informes de Auditoría Especial

1. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Fac. de Ciencias y Tecnología, gestiones 2010 - 2011
2. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos del Programa Agroquímico de la Facultad de Ciencias y Tecnología, gestiones 2010 - 2011

3. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias, gestiones 2010 - 2011
 4. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Facultad de Humanidades y Ciencias de la Educación, gestiones 2010 - 2011
- **Dos Informes de Auditoría Operacional**
1. Auditoría Operativa: Utilización de los Recursos Provenientes del IDH – Gestión 2011
 2. Auditoría Operacional: Construcción de dos invernaderos de la ETSA
- **Seis Informes de Seguimiento sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna**
1. Seguimiento al Informe AI-01/08 – “Evaluación de Control Interno Relativo a los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31-12-07”
 2. Seguimiento al Informe AI-03/08 – “Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Biblioteca de la Facultad de Agronomía, gestiones 2006 y 2007”
 3. Seguimiento al Informe AI-05/08 – “Auditoría SAYCO: Sistema de Tesorería y Administración de Bienes y Servicios en la Escuela de Ciencias Forestales – ESFOR de la Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias de la UMSS, Gestiones 2006-2008”
 4. Seguimiento al Informe AI-08/08 – “Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos del Dpto. de Deportes de la UMSS Gestiones 2006 y 2007”
 5. Seguimiento al Informe AI-07/09 – “Auditoría Especial: Programa de Admisión Extraordinaria "PAE-UMSS", Gestiones 2006 a 2008”
 6. Seguimiento al Informe AI-11/09 – “Auditoría Especial: Manejo Administrativo y Económico del Laboratorio de Informática y Sistemas de la FCyT, Gestiones 2007-2008”

ACTIVIDADES PARA LA GESTIÓN 2013

- **Tres Informes de Evaluación de los Sistemas de Administración y Control**
1. Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuestos – Carrera de Enfermería

2. Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y Presupuestos de la Facultad de Cs. Económicas
 3. Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y Tesorería del Posgrado de la Facultad de Humanidades
- **Un informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS, de la gestión 2012**
 - **Cinco Informes de Auditoría Especial**
 1. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Carrera de Veterinaria – Facultad de Ciencias Agrícolas y Pecuarias
 2. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos en Laboratorios de Informática de la Facultad de Ciencias y Tecnología, gestiones 2011 y 2012
 3. Auditoría Especial: Manejo Económico de Ingresos y Gastos de la Farmacia Zenón Gamboa, gestiones 2011 y 2012
 4. Auditoría Especial: Manejo Económico de la Escuela de Posgrado de la Facultad de Medicina, gestiones 2011 y 2012
 5. Auditoría Especial: Manejo Económico de la Escuela de Posgrado de la Facultad de Odontología, gestiones 2011 y 2012
 - **Dos Informes de Auditoría Operativa**
 1. Auditoría Operativa: Utilización de los Recursos Provenientes del IDH – Gestión 2012
 2. Auditoría Operativa: Posgrado de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas, gestión 2012
 - **Seis Informes de Seguimiento sobre el Cumplimiento de las Recomendaciones formuladas en los informes de Auditoría Interna**
 1. Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa a la Construcción del Laboratorio Fase 1 y Muro Perimetral del Instituto Politécnico Universitario, IPU-UMSS
 2. Seguimiento al Informe de Auditoría Operativa a la Construcción del Nuevo Edificio de la Facultad de Odontología
 3. Seguimiento al Informe de Auditoría Especial: Manejo Administrativo y Económico a la Oficina de Examen de Grado de la Facultad de Derecho

4. Seguimiento al Informe de “Evaluación de Control Interno Relativo a los Registros y Estados Financieros de la UMSS al 31-12-11”
5. Seguimiento al Informe AI-11/10 – “Auditoría Especial: Administración de Bienes y Servicios en el Almacén del Comedor Universitario de la UMSS Período enero/2009 a mayo/2010”
6. Seguimiento al Informe AI-13/10 – “Evaluación Técnica, Administrativa y Financiera Obra Vaciado de Pavimento Rígido Parqueo Facultad de Ciencias Económicas, con Recursos del IDH”

-----0-----