

UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN SIMÓN

AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO PROGRAMA OPERATIVO ANUAL-UMSS GESTIÓN 2022

En el Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna de la UMSS, Gestión 2022, se han planificado las siguientes actividades:

Auditoría de Confiabilidad

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS, de la gestión 2022 y un informe con recomendaciones de control interno.

Auditoría Especial

- Auditoría Especial. Pago de haberes y gastos en su condición de becarias ASDI-UMSS a las Dras. Mónica Alejandra Guevara Martínez y Mariel Nataly Pérez Zabaleta, en las gestiones 2014 al 2018.
- Auditoría Especial: Pago de haberes y gastos en su condición de becaria ASDI-UMSS, a Dra. Claudia Eliana Lazarte Pardo, en las gestiones 2009 al 2015.
- Auditoría Especial: “Proceso de organización y desarrollo del curso de verano gestión 2020, de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas”.
- Auditoría Especial: “Manejo económico de diferentes unidades ejecutoras de la Facultad de Ciencias Agrícolas, Pecuarias y Forestales – UMSS, en la gestión 2020”.
- Auditoría Especial: “Manejo económico de diferentes unidades ejecutoras de la Facultad de Ciencias y Tecnología- UMSS, en la gestión 2020”
- Auditoría Especial: “Manejo económico de la Escuela Universitaria de Posgrado - UMSS, en la gestión 2020”.

Auditoría Operacional

- Auditoría Operacional al Cumplimiento del Programa Operativo Anual y Utilización de los Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos – IDH en la UMSS, Gestión 2021.

Auditoría de Seguimiento

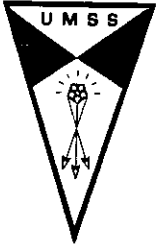
- Seguimiento al Informe AI-14/17 Auditoría Especial de Ingresos y Gastos de AGRUCO de la Facultad de Ciencias Agrícolas, Pecuarias y Forestales, gestión 2015 y 2016 (Recomendaciones 9).



UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN SIMÓN

AUDITORIA INTERNA

- Seguimiento al Informe AI-19/17 Auditoría Especial: A los Recursos, Gastos y bienes del Patrimonio Cultural del Instituto de Investigaciones Antropológicas y Museo Arqueológico de la UMSS, Gestión 2016 y de enero a marzo de 2017 (Recomendaciones 7).
- Seguimiento al Informe AI-20/17 Auditoría Especial a los Exámenes de Ingreso y/o Cursos Prefacultativos de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas de la UMSS, Gestiones 2015, 2016 y 2017 (Recomendaciones 7).
- Seguimiento al Informe AI-07/18 Auditoría Especial sobre la utilización de los Recursos del IDH a través de la DUBE para la otorgación de Becas IDH, Gestión 2016 y 2017 (Recomendaciones 3).
- Seguimiento al Informe AI-16/18 Auditoría Especial de Ingresos y Gastos del Posgrado de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas, Gestión 2015 a septiembre 2016 (Recomendaciones 3).
- Seguimiento al Informe AI-11/19 Auditoría Especial: Al Proceso de Contratación y Permanencia de Jugadores del Club Universitario de la UMSS periodo 2012 al 2016 (Recomendaciones 8).
- Seguimiento al Informe AI-13/19 Auditoría Operativa sobre el cumplimiento del programa operativo anual respecto al cumplimiento del proyecto “Equipamiento para los Laboratorios de Áreas de Trazas Inorgánicas, Orgánicas y Microbiología del Centro de Aguas y Saneamiento Ambiental de la Facultad de Ciencias y Tecnología” (recomendaciones 4).
- Seguimiento al Informe AI-14/19 Auditoría Especial al Pago de Accesorios de Ley (Intereses por Mora y Multas) de la Escuela Universitaria de Posgrado–EUPG, gestión 2013 y 2014 (recomendaciones 2).
- Seguimiento al Informe AI-16/19 Auditoría Especial sobre el Manejo Académico y Económico del Programa de Doctorado en Ciencias Económicas en su 1ra. Versión de la Dirección de Posgrado de la Facultad de Ciencias Económicas al 31/12/2017 (recomendaciones 9).
- Seguimiento al Informe AI-17/19 Auditoría Operativa al Cumplimiento del Proyecto “Equipamiento de los Laboratorios de Física” en el Nuevo Edificio de la Facultad de Ciencias y Tecnología-UMSS (recomendaciones 4).
- Seguimiento al Informe AI-18/19 Auditoría Operativa respecto al cumplimiento del proyecto “Equipamiento de Laboratorio de Microscopía Electrónica de la Facultad de Ciencias y Tecnología” (recomendaciones 3).
- Seguimiento al Informe AI-19/19 Auditoría SAYCO “Evaluación del Sistema de Presupuesto en la Universidad Mayor de San Simón, gestión 2018”. (recomendaciones 4).



UNIVERSIDAD MAYOR DE SAN SIMÓN AUDITORIA INTERNA

- Seguimiento al Informe AI-20/19 Auditoría Operativa al Cumplimiento del Proyecto “Equipamiento Investigación y Desarrollo para la Implementación de una Biorefinería para la Facultad de Ciencias y Tecnología” de la UMSS (recomendaciones 5).
- Seguimiento al Informe AI-21/19 Informe de Control Interno referente a la revisión del procedimiento al cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Gestión 2019 (recomendaciones 9).
- Seguimiento al Informe AI-22/19 Informe de Relevamiento de Información al Proceso de Titulación a la Modalidad por Adscripción de la Facultad de Ciencias Jurídicas y Políticas. (recomendaciones 7).
- Seguimiento al Informe AI-23/19 Auditoría Operativa sobre el cumplimiento de objetivos planteados en el POA de la Gestión 2018 del Centro de Investigación en Forrajes “La Violeta” y del Proyecto de Construcción Banco de Germoplasma para la Conservación de la Biodiversidad Vegetal de Bolivia FCAPyF-UMSS (recomendaciones 9).
- Seguimiento al Informe AI-02/21 Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la UMSS, de la Gestión 2020 (6 recomendaciones).

Actividades Programadas de Acuerdo a Lineamientos de la C.G.E.

- Ejecución de actividades preliminares para el examen de la confiabilidad de la gestión 2022 (Evaluación del Control Interno).
- Arqueos Sorpresivos de Cajas Chicas y Fondos en Avance.
- Relevamiento de Información Específica para la formulación y elaboración del POA de la UAI 2023 y PEI.
- Ejecución de Arqueos, recuentos físicos y otros a ser considerados en la Auditoría de Confiabilidad de la próxima Gestión.

Cochabamba, 30 de septiembre de 2021