



**UPT**  
Sin fines de lucro

**RECTORADO**  
**OFICINA UNIVERSITARIA DE CONTROL INTERNO**

### LOGROS SIGNIFICATIVOS AL 31.DIC.11

El Plan de Trabajo de la OUCI – 2011, formulado y presentado por la OUCI, en concordancia con el POI / OUCI – 2011, fue aprobado con Resolución Rectoral:

#### *Auditoría Administrativa – Financiera.-*

- ❖ La Auditoría Administrativa – Financiera se inició solicitando a la OA los Estados Financieros y sus Notas, al 31.Dic.10. Se culminó, con la emisión del Dictamen pertinente y de la respectiva Carta de Control Interno.
- ❖ Se comunicó el resultado de la verificación a la gestión de las Cajas (Ventanillas) y Fondos Fijos (para pagos en efectivo).
- ❖ Se efectuó la verificación a la gestión de los Almacenes de útiles correspondientes a Facultades, esp g e Institutos
- ❖ Se procedió a informar haberse plasmado Cuestionarios de Control Interno, los cuales se ajustaron solicitando respuestas a los mismos.
- ❖ Se supervisó a la gestión sobre el Dictado de idiomas extranjeros para graduación
- ❖ Se examinó la Gestión sobre la entrega de maletines UPT.
- ❖ Se inspeccionó las documentaciones sustentadoras sobre Rendiciones de Cuentas referidas a las presentaciones de libros y a viajes de capacitación.
- ❖ Se revisó la aplicación de las Disposiciones sobre la Fecha límite para comprobantes de pago 2010.
- ❖ Se analizó los Aspectos a considerar en Presupuesto 2011.
- ❖ Se examinó el Plan Operativo Institucional – Programación de acciones y Memoria Institucional del Área de Infraestructura, con su incorporación a la Carta de Control Interno correspondiente a la Auditoría Financiera Administrativa, Período 2010.
- ❖ Se investigó la documentación referente al Cronograma de vacaciones del personal – 2010.
- ❖ Se analizó la documentación referente al Control de Personal Docente por locación.
- ❖ Se verificó la documentación de Información sobre comunicaciones de Acuerdos del Consejo Universitario.
- ❖ Se comprobó la gestión sobre aplicación de los Procedimientos para compra de bienes y otros.
- ❖ Se revisó la documentación referente a la Apreciación del Trabajo Metodológico.
- ❖ Se analizó la documentación referente al Plan Operativo Institucional – Programación de acciones y a la Evaluación del POI de una Área de apoyo / Ejercicio 2010.



- ❖ Se verificó la aplicación de los Lineamientos para Rendición de cuentas.
- ❖ Durante 2011, se efectuó Arqueos a las Cajas (Ventanillas), a los Fondos Fijos (para pagos en efectivo), y Revisión a los Almacenes de Útiles de Oficina.
- ❖ Se concluyó el Examen Especial al Estado y existencia de los equipos del Set de Televisión en una Facultad.
- ❖ Se recomendó normar la transferencia de cargos de nuevos Funcionarios, y verificar la transferencia de bienes asignados. Sobre el particular, mediante Resolución de CU, se dispuso lineamientos y procedimientos para la transferencia de cargos por cambio o rotación de personal académico y administrativo en la UPT.

**Auditoría Académica.-**

- ❖ Se culminó la auditoría académica, determinándose FORTALEZA por los Temas Auditados levantados (sin observación) y, en algunos casos, se deben aplicar recomendaciones de control interno como OPORTUNIDAD de mejora y manejar razonablemente el RIESGO de gobierno corporativamente.
- ❖ Se revisó la Gestión sobre los Planes de Estudios.
- ❖ Se examinó la Gestión sobre Implementación de Medidas Administrativas.
- ❖ Se comprobó el Sistema de Control Diario de Asistencia de Docentes a Tiempo Completo.
- ❖ Se verificó el Registro de Libros en el Sistema Informático de una Oficina del área académica.
- ❖ Se investigó responsabilidades en el caso de ex Docente, y se extendió la revisión a las Comunicaciones de la extinción contractual con Docentes adscritos a Facultades.
- ❖ Se determinó responsabilidades de libros faltantes en Bibliotecas.
- ❖ Se revisó la Gestión sobre Ejecución de descuento por no rendición de cuenta.
- ❖ Se obtuvo Información Estadística Académica al 31.Dic.10, solicitada por medios electrónicos y físicos.
- ❖ Se analizaron los Libros de Actas por Sesiones a órganos de gobierno.
- ❖ Se revisaron Informes Finales sobre actividades realizadas por la UPT – De Nov/2009 a Nov/2010.
- ❖ Se verificó la Procedencia de justificación por inasistencia de docentes a Sesiones de órganos de gobierno.
- ❖ Se examinó la gestión sobre la Presentación de Planes Individuales de Trabajo (PIT) Semestre 2011 - II.
- ❖ Se evaluó la gestión sobre la Entrega de Sílabos del Semestre 2011 – I.
- ❖ Se revisó la documentación de la Entrega de Actas Finales / Semestre Académico 2011 – I.



- ❖ Se revisaron Actas Finales de Notas Semestre Académico 2011 – I.
- ❖ Se analizaron Comunicaciones de Resoluciones a docentes adscritos a su respectiva Facultad sobre su extinción contractual.
- ❖ Se verificó la gestión sobre los Libros Faltantes Inventario 2010 y Libros Sobrantes.
- ❖ Se dio Información de la OUCI para el Sitio Web de la UPT.

**Plan Anual de Trabajo y Seguimiento a Recomendaciones.-**

- ❖ Se culminó la Evaluación al Plan Anual de Trabajo - OUCI, al 31.Dic.10, 31.Mar.11, 30.Jun.11 y 30.Set.11, alcanzando el 100% de sus metas previstas.
- ❖ Se recomendó proponer el ajuste necesario al Reglamento de Admisión. Sobre el particular, con Resolución de CU, se aprobó el nuevo Reglamento de Admisión.
- ❖ Se efectuó una reunión de la OUCI con un órgano de gobierno, para la implementación de recomendaciones, la cual se llevó exitosamente.
- ❖ Se efectuó Requerimientos de Programación Trimestral para el cumplimiento de metas y presupuesto de la OUCI – (I, II, III y IV Trimestre / 2011).
- ❖ Se remitió información para la memoria institucional y Evaluación del POI – OUCI / 2010.
- ❖ Se presentaron Informes de Seguimiento referidos a las Recomendaciones de Auditoría, al 31.Dic.10 y 30.Jun.11. En el último de los mencionados Informes se indicó como resultado que, el porcentaje de implementaciones en relación al total de Recomendaciones ha tenido una mayor gravitación desde Dic/2007 hasta Jun/2011..
- ❖ Se efectuó una reunión de la OUCI con un Decanato y su SAA, la cual se llevó exitosamente. Los miembros de esa Facultad agradecieron la colaboración recibida de la OUCI.
- ❖ Se remitió la Propuesta de Indicadores para el control sobre actividades realizadas por una Oficina académica.
- ❖ Según Resolución de CU, se aprobaron Lineamientos para contratación de personal administrativo, efectuándose una Recomendación. Para su aplicación, con sendas Resoluciones de CU, se conformó la Comisión de Racionalización de Personal Administrativo; y, se aprobó una Directiva, sobre Selección Interna para cubrir plazas.
- ❖ Se comunicó las Recomendaciones pendientes de implementar por un vicerrectorado.
- ❖ Se efectuó otra reunión con otro Decanato, llevada exitosamente. Los temas tratados se refirieron a las medidas correctivas a efectos de implementar Informes de Auditoría. El decanato agradeció la colaboración recibida.
- ❖ Se efectuó una reunión con una unidad orgánica del rectorado, la cual se llevó exitosamente. El tema tratado se refirió a la problemática de su gestión. El jefe de esa unidad agradeció la colaboración recibida de la OUCI.



- ❖ Se requirió oficialización de comunicación digitales mediante Directiva o Norma pertinente. Sobre el particular, mediante Resolución de CU, se aprobó “Conformar la Comisión multidisciplinaria encargada de consolidar la forma de aplicación de la comunicaciones digitales en la UPT”.
- ❖ Con respecto a una institución dependiente de la UPT, se verificó el Seguimiento de Recomendaciones.
- ❖ Se informó la Evaluación del Plan Operativo Institucional 2011 al Primer Semestre, perteneciente a la OUCI.
- ❖ Se remitió el Plan Operativo y Presupuesto Anual de la OUCI – 2012.
- ❖ Se alcanzó el Plan Anual de Trabajo de la Oficina Universitaria de Control Interno – 2012, el cual fue aprobado con Resolución Rectoral.
- ❖ Se efectuó una reunión de la OUCI en las instalaciones de una facultad, el 28.Dic.11, la cual se llevó exitosamente. El tema tratado se refirió a la entrega de cargo y la ratificación a los docentes. El decanato agradeció la colaboración recibida de la OUCI.
- ❖ Se comunicaron Cuestionarios de Control Interno, a efectos de actualizar Recomendaciones de Auditoría, para que éstas no tengan antigüedad mayor a 2 años sin implementar debidamente.
- ❖ A fin de evitar observaciones de esta OUCI por incumplimiento a determinadas normas laborales, periódicamente un vice rectorado emite Oficios Circulares.
- ❖ La página web UPT es visitada a través del buscador Google, entre otras por el tema “El Control Interno y la Auditoría Académica”, cuyos resultados están referidos exclusivamente al trabajo de la OUCI

**Revisión al Plan Estratégico, en coordinación con la OPLA.-**

- ❖ Se culminó la revisión a las Evaluaciones del Plan Operativo Institucional (POI); y, de la Ejecución Presupuestal – a Jun. y Dic./2010.

**Capacitación.-**

- ❖ Personal de la OUCI culminó el Curso de Idioma extranjero, y asistió al Seminario Taller sobre el TUPA de la UPT, y a la Conferencia “La inteligencia emocional y las relaciones interpersonales en la UPT”. Asimismo, Personal de la OUCI obtuvo aprobación Directoral de la ESPG, para su proyecto de Tesis Doctoral en Administración.
- ❖ La OUCI efectuó la IV Charla de Control Interno, dirigida al personal docente y administrativo de la UPT. Tanto el Proyecto como el resultado del evento fueron aprobados con sendas Resoluciones Rectorales.
- ❖ Personal de la OUCI culminó un Trabajo de Investigación científica “La Auditoría para el Apropiado Control Interno en una Institución Educativa de Nivel Superior”.