



**PROYECTO SUCRE CIUDAD UNIVERSITARIA**  
**Unidad de Auditoría Interna**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA, GESTIONES 2011, 2012, 2013 y PROGRAMA DE OPERACIONES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA, DEL 3 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.**

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUA/POA/01/2011**

El Programa Operativo Anual, de la Unidad de Auditoría Interna, del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria, correspondiente al periodo del 3 de febrero al 31 de diciembre de 2011, fue elaborado en base al Plan Estratégico, gestiones 2001, 2012 y 2013.

De acuerdo con el tipo de actividades, previstas en el artículo 15 de la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales, se describen los siguientes Objetivos estratégicos y se establecen los objetivos de gestión, correspondiente a la gestión 2011:

**OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**

- ✓ La emisión de opiniones y recomendaciones, en procura de incrementar los niveles de calidad, oportunidad, confiabilidad de los sistemas de información, administración, y control interno.
- ✓ La contribución de la Unidad de Auditoría Interna, para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- ✓ La emisión de recomendaciones, promoviendo el desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control, que regula la Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales a través del resultado de evaluaciones periódicas.
- ✓ Acrecentar la propensión de los funcionarios del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria, para la rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- ✓ Comprometer el cumplimiento de las recomendaciones, a través de seguimientos a la implantación de recomendaciones, emitidas en los informes de auditoría interna.

**OBJETIVOS DE GESTIÓN 2011**

1. Auditoría sobre la confiabilidad de registros y Estados Financieros del Proyecto Sucre Ciudad Universitaria, correspondiente a la gestión 2010.
2. Auditoría Especial del Proceso de contratación suscrito en la gestión 2009, sobre los contratos firmados con el Fiscal de Obras, de las infraestructuras de la Universidad de San Francisco Xavier de Chuquisaca.
3. Auditoría especial de cumplimiento de contratos consultoría Fiscalización de obras gestiones 2007 y 2008.
4. Evaluación sobre el diseño e implantación del Sistema de Contabilidad Integrada.
5. Auditoría especial de acuerdo a requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva.

Sucre, 29 de julio de 2011