



UNCUYO
UNIVERSIDAD
NACIONAL DE CUYO

UAI
UNIDAD
DE AUDITORIA INTERNA

Centro Universitario 5500
Mendoza, Argentina
Tel. +54 261449 4189/4191
uai@uncu.edu.ar

▶ 2023
"1983/2023 - 40 AÑOS DE
DEMOCRACIA"

INFORME UAI N° 04/2023

INFORME N° 04/2023

REPORTE EJECUCION PLAN ANUAL 2022

**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO**



INFORME UAI N° 04/2023

Señora
Rectora
Cont. Esther Lucía SÁNCHEZ
UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO
S _____ / _____ D

TÍTULO: Reporte Ejecución Plan Anual 2022

ORGANISMO: UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO

Informe Ejecutivo.	3/8
Informe Analítico	9/15
Título	9
Organismo.	9
Objeto de la auditoría	9
Alcance	9
Tareas Realizadas	9
Marco de Referencia	10
Aspectos Auditados	10/15
Conclusiones.	15
Información Adicional.	15



INFORME UAI N° 04/2023

INFORME EJECUTIVO

Señora
Rectora
Cont. Esther Lucía SÁNCHEZ
UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO
S _____ / _____ D

I TITULO: Reporte Ejecución Plan Anual 2022

II ORGANISMO UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO

III SINTESIS:

1- Objeto de la Auditoría:

Informar sobre la ejecución del Plan Anual de Auditoría correspondiente al 2022.

2- Alcance de la Auditoría:

El examen se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por la Resolución 152/02-SIGEN y en un todo de acuerdo con la Resolución 3/2011 SIGEN que aprueba el "*Manual de Control Interno Gubernamental*".

Universo de control: Alcanza la totalidad de las actividades desarrolladas por esta Unidad de Auditoría Interna en el año 2022 incluidas en el PLAN DE ACTIVIDADES 2022, aprobado por la Sindicatura General de la Nación y por el Señor Rector de la UNCuyo.

Período auditado: *año 2022.*

Duración de la labor de auditoría:

- Fecha de Inicio de la auditoría: 01/03/2023.
- Fecha de Finalización de la auditoría: 31/03/2023.

3- Aspectos Auditados:

a) Tareas planificadas:

- Conducción:

- Planeamiento—Seguimiento Planeamiento: Informe UAI N° 1/2022 (Reporte Ejecución Plan Anual 2021) de fecha 15/02/2022.
- Planeamiento—Seguimiento Planeamiento: Informe UAI N° 9/2022 (Reporte Ejecución Plan Anual primer semestre 2022) de fecha 29/07/2022.



INFORME UAI N° 04/2023

- Planeamiento—Elaboración del Planeamiento: El 31/10/2022 se envió el Plan 2023 a la SIGEN para su aprobación correspondiente.
- Conducción—Resolución N° 17/2006 SGN. Derogada por Res. 69/2018 SGN: Se envió Nota UAI N° 256/2022 (16/06/2022) a SIGEN adjuntando la Declaración Jurada sobre Incompatibilidades, inhabilitaciones y conflictos de Intereses de la Auditora Interna Año 2022.
- Conducción—Planes Estratégicos de la Universidad: Se envió por Nota UAI N° 233/2022 (24/05/2022) a SIGEN adjuntando el Relevamiento de Planes Estratégicos.
- Conducción—Lineamientos y procedimientos propios de la UAI—Procedimientos de controles propios de la UAI: Se enviaron Notas UAI N° 262 a 269 (26/06/2022) y 271 a 282 (28/06/2022) a distintas dependencias, solicitando información acerca del corte por cambio de autoridades, según lo establecido por Ord. N° 1/2008 – R. [ratificada por la Ord. N° 22/08 - CS.], que dispone en su (Art. 2º, Ord. N° 1/2008 – R) que las autoridades de las Unidades Académicas o Dependencias de esta Universidad serán responsables directos del cumplimiento de los procedimientos allí descriptos.
- Conducción - Relevamiento de indicadores de gestión e información estadística: Se envió por mail en fecha 6/12/2022, Nota UAI N° 461/22 e Informe de Dirección de Estadísticas a la Sindicatura Jurisdiccional la información recibida.
- Supervisión del Sistema de Control Interno:
 - Atención de pedidos de información y asesoramiento— Judicial/OE/PIA: Contesté todos los requerimientos efectuados en la materia.
 - Atención de pedidos de información y asesoramiento— Autoridades Superiores: Contesté todos los requerimientos solicitados por las Autoridades Superiores.
 - Atención de pedidos de información y asesoramiento— Otros- Atención pedidos de información: Contesté todos los requerimientos solicitados por las distintas dependencias.
 - Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI — Seguimiento acciones correctivas - Anexo I al Art. 3º Res. 173/2018 APN SIGEN: Se enviaron reportes del SISAC a SIGEN el 31/03/2022, vía correo electrónico, firmados digitalmente. Cabe aclarar, que la fecha prevista inicialmente para cumplir con este requerimiento estaba fijada en el mes de febrero 2022, pero luego fue reprogramada por SIGEN.
 - Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI — Comité de control: El día 31/08/2022 solicité a la Sra. Rectora, mediante Nota UAI N° 386/2022, que



INFORME UAI N° 04/2023

se designaran los representantes a efectos poner en funcionamiento el Comité de Control. Luego se designaron los representantes y finalmente, el 18/10/2022 se llevó a cabo la primera reunión entre el Comité de Control UNCuyo y los representantes de SIGEN.

- Control de Cumplimiento Normativo— Circular 2/2022 - SIGEN: Se remitió a SIGEN el resultado sobre el relevamiento Circular 2/2022 - “Cumplimiento Decretos N° 823/2021, 1187/12, 1189/12 y 1191/12”, por Nota UAI N° 64/2021 (23/02/2022).
 - Control de Cumplimiento Normativo— Circular 2/2022 - SNI: Se envió a SIGEN el resultado de la Circular 2/2022 - “Actualización datos SISAC”, por Nota UAI N° 153/2022 (30/03/2022).
 - Control de Cumplimiento Normativo— Tecnología de la Información y Comunicación: Se envió a SIGEN en fecha 30/11/2022, Nota UAI N° 455/2022 e IT N°7/2022-Generado por sistema.
 - Control de Cumplimiento Normativo —Relevamiento sobre índice de seguimiento y sostenibilidad – ISSOS 2° etapa: El día 01/08/2022 se enviaron diversas notas efectuando el relevamiento, cuyo resultado final fue remitido a SIGEN el 13/09/2022 a través de la carga del IT 6/2022.
 - Control de Cumplimiento Normativo— Inversiones Financieras Disp. N° 18/97 CGN—: El 19/04/2022, se envió a SIGEN por correo electrónico Nota UAI N° 193/2022, con el detalle de las inversiones Financieras correspondientes al 4° trimestre del 2021 y al 1° trimestre del 2022. El 28/07/2022 se envió la información correspondiente al 2° trimestre del 2022, mediante Nota UAI N° 338/2022.
 - Control de Cumplimiento Normativo— Ética Ley 25.188—: Se envió a SIGEN por Nota UAI N° 446/2022 (15/11/2022) con el detalle sobre el cumplimiento de la UNCuyo sobre la presentación de las DDJJ Patrimoniales 2021.
 - Otras tareas de supervisión del SCI — Reporte Mensual: Se enviaron a SIGEN los reportes mensuales correspondientes a los siguientes períodos: Diciembre 2021 y Enero 2022 a Noviembre 2022, en tiempo y forma.
- Otras Actividades:
- Recupero patrimonial — Se cargó en SISREP (Sistema de Información de Recupero Patrimonial) los informes correspondientes al mes diciembre 2021 y a los meses de enero a noviembre de 2022.
- Apoyo Administrativo:
- Información relativa al Plan anual de contrataciones — El



INFORME UAI N° 04/2023

31/03/2022 se envió correo electrónico a SIGEN informando el resultado del relevamiento (Nota UAI N° 155/2022).

- Información sobre los actos administrativos más importantes de la Universidad — Se enviaron a SIGEN, a través de correo electrónico los actos correspondientes al 4º trimestre de 2021 y al 1º, 2º y 3º trimestre de 2022.

Todas esas tareas se ejecutaron con la cantidad de productos según lo planificado.

b) Tareas no planificadas:

- Intervención de la Unidad de Auditoría Interna en las rendiciones SPU de acuerdo a lo establecido por la Resolución N° 763-2018-APN-MECCYT:

- Se analizó el EXP_E-CUY:0004890/2022 - Proyecto "Uso y caracterización de forrajeras nativas para comercialización"- correspondiente a la Convocatoria de Proyectos "Universidad Agregando Valor 2018" - EXPEDIENTE ELECTRÓNICO ME N° EX 2018 14461541 APN DNDUYV#ME.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (05/04/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY:0007584/2022- Rendición de fondos proyecto Fortalecimiento De Procesos De Internacionalización Universitaria - OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 14947484/2019-APN-DD#MECCYT.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (20/04/2022).
- Se analizó el EXP-CUY:0020423/2022- Rendición final "Proyecto de articulación educativa Escuela Secundaria-Universidad" en el marco del Programa NEXOS Res. 115/18- OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 53569935- APN-DD#MECCYT/18
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (22/06/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY:0020393/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°204/2019 - OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 2018 - 14465730-APN-DD#MECCYT.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (31/05/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY:0041728/2021- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°113/2018 a cargo del Lic Mauricio González-. Envié diversas notas a la Sra. Silvina BERRO — Área Financ. De Proyectos Sec. Extensión y Vinculación— con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY: 11968-2022- Rendición de fondos



INFORME UAI N° 04/2023

proyecto SPU Res. N° 272/2019 a cargo de SECRETARIA ACADEMICA-. Envié nota a la Sec. Académica con observaciones a la documentación contenida en el expediente.

- Se analizó el EXP_E-CUY:0019933/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°204/2019 a cargo de Hugo Galiotti-. Envié Nota UAI N° 240/2022 a la Sra. Silvina BERRO —Área Financ. De Proyectos Sec. Extensión y Vinculación— con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY:0004890/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°157/2019 – “Programa Piloto de cooperación Liceos Agrícolas Franceses y Escuelas Agrotécnicas Argentinas”.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (24/11/2022).

c) Auditorias y Proyectos Especiales Planificados:

- Cierre de Ejercicio 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 02/2022 de fecha: 25/02/2022.
- Cuenta Inversión 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 03/2022 de fecha: 20/04/2022.
- Información de Alumnos Matriculados:
Ejecutada. Informe UAI N° 04/2022 de fecha: 15/06/2022.
- Auditoría Ambiental:
Ejecutada. Informe UAI N° 05/2022 de fecha: 16/06/2022.
- Obligaciones Previsionales e Impositivas:
Ejecutada. Informe UAI N° 06/2022 de fecha: 21/06/2022.
- Ejecución Presupuestaria 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 07/2022 de fecha: 05/07/2022.
- Patrimonio:
Ejecutada. Informe UAI N° 08/2022 de fecha: 08/07/2022.
- Reporte Ejecución primer semestre 2022:
Ejecutada. Informe UAI N° 09/2022 de fecha: 29/07/2022.
- Acreditación de Carreras:
Ejecutada. Informe UAI N° 10/2022 de fecha: 31/08/2022.
- Planes de Reparación, Mantenimiento e Higiene:
Ejecutada. Informe UAI N° 11/2022 de fecha: 30/09/2022.
- Asuntos Jurídicos:
Ejecutada. Informe UAI N° 12/2022 de fecha: 24/10/2022.
- Obras Relevantes:
Ejecutada. Informe UAI N° 13/2022 de fecha: 09/11/2022.
- Proyecto Gestión y Administración de Recursos Humanos:
Ejecutada. Informe UAI N° 14/2022 de fecha: 21/12/2022.
- Subsidios y Transferencias del Sector Público Nacional:
Ejecutada. Informe UAI N° 15/2022 de fecha: 21/12/2022.
- Compras y contrataciones:
Ejecutada. Informe UAI N° 16/2022 de fecha: 22/12/2022.



INFORME UAI N° 04/2023

- Otorgamiento de Títulos de Grado y Posgrado:
No Ejecutada. La causa fundamental del retraso se debe a la demora en el envío de la información por parte del sector auditado, cuyas presentaciones llegaron en la última semana de diciembre, no teniendo el tiempo necesario para analizarlas correctamente. De tal situación, se puso en conocimiento mediante Notas UAI N° 462 y 519, de fechas 07/12/2022 y 29/12/2022 respectivamente, a la Sindicatura Jurisdiccional. El informe fue presentado el 30/03/2023, bajo la denominación Informe UAI N° 3/2023, utilizando las horas disponibles para "Imprevistos".
- Seguridad e Higiene del Trabajo:
No Ejecutada. la causa fundamental del retraso se debe a la demora en el envío de la información por parte del sector auditado cuyas opiniones llegaron en la última semana de diciembre no teniendo el tiempo necesario para analizarlas correctamente. De tal situación, se puso en conocimiento mediante Notas UAI N° 454 y 520 de fechas, 30/11/2022 y 29/12/2022 respectivamente, a la Sindicatura General de la Nación. El informe fue presentado el 08/02/2023, bajo la denominación Informe UAI N° 1/2023, utilizando las horas disponibles para "Imprevistos".

IV CONCLUSIONES

El Plan Anual de Auditoria correspondiente al año 2022 se ha ejecutado de acuerdo a lo planificado.

Atentamente.

Mendoza, 31 de marzo de 2023.



INFORME UAI N° 04/2023

INFORME ANALÍTICO

Señor
Rector
Ing. Agr. Daniel Ricardo PIZZI
UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO
S / D

I. TITULO: Reporte Ejecución Plan Anual 2022.

II. ORGANISMO UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO

III. OBJETO DE LA AUDITORÍA

Informar sobre la ejecución del Plan Anual de Auditoría correspondiente al año 2022.

IV. ALCANCE

El examen se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por la Resolución 152/02-SIGEN y en un todo de acuerdo con la Resolución 3/2011 SIGEN que aprueba el "*Manual de Control Interno Gubernamental*".

Universo de control: Alcanza la totalidad de las actividades desarrolladas por esta Unidad de Auditoría Interna en el año 2022 incluidas en el PLAN DE ACTIVIDADES 2022, aprobados por la Sindicatura General de la Nación y por el Señor Rector de la UNCuyo.

Período auditado: año 2022.

Duración de la labor de auditoría:

- Fecha de Inicio de la auditoría: 01/03/2023.
- Fecha de Finalización de la auditoría: 31/03/2023.

V. TAREAS REALIZADAS

Se compararon las actividades ejecutadas por esta Unidad durante el año 2022 con las actividades programadas en el Plan de Actividades 2022.



INFORME UAI N° 04/2023

VI. MARCO DE REFERENCIA

Mediante Formulario Fr 0063-01 (21/12/2021) de la Sindicatura General de la Nación, recibido a través del Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas (SISAC), surge: *"...el Planeamiento elaborado por esa Unidad de Auditoría Interna cuenta con la aprobación preliminar por parte de esta GERENCIA de la SINDICATURA GENERAL DE LA NACIÓN, según lo establecido por la normativa vigente."*

Por Resolución del Señor Rector N° 3672/2021 (22/12/2021) se aprobó el *"PLAN DE ACTIVIDADES 2022 DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE ESTA UNIVERSIDAD"*.

Se envió al Síndico General de la Nación copia de la Resolución N° 3672/2021-R, con el Plan de Actividades 2022.

El plan aprobado con carácter preliminar fue cargado en el tiempo estipulado en el Sistema de Seguimiento de Acciones Correctivas (SISAC).

Por Nota NO-2022-05231705-APN-SIGEN, (18/01/2022) se envía Resolución SIGEN 59/2022 de la cual surge: *"Apruébase el Planeamiento Anual de Trabajo para el año 2022 de la Unidad de Auditoría Interna de la UNIVERSIDAD NACIONAL DE CUYO, así como su Cronograma, que como Anexos IF-2021-127105593-APNSIGEN e IF-2021-127105418-APN-SIGEN, respectivamente, forman parte integrante de la presente..."*

VII. ASPECTOS AUDITADOS

1. Tareas planificadas:

- Conducción:

- Planeamiento—Seguimiento Planeamiento: Informe UAI N° 1/2022 (Reporte Ejecución Plan Anual 2021) de fecha 15/02/2022.
- Planeamiento—Seguimiento Planeamiento: Informe UAI N° 9/2022 (Reporte Ejecución Plan Anual primer semestre 2022) de fecha 29/07/2022.
- Planeamiento—Elaboración del Planeamiento: El 31/10/2022 se envió el Plan 2023 a la SIGEN para su aprobación correspondiente.
- Conducción—Resolución N° 17/2006 SGN. Derogada por Res. 69/2018 SGN: Se envió Nota UAI N° 256/2022 (16/06/2022) a SIGEN adjuntando la Declaración Jurada sobre Incompatibilidades, inhabilitaciones y conflictos de Intereses de la Auditora Interna Año 2022.
- Conducción—Planes Estratégicos de la Universidad: Se envió por Nota UAI N° 233/2022 (24/05/2022) a SIGEN adjuntando el Relevamiento de Planes Estratégicos.
- Conducción—Lineamientos y procedimientos propios de la UAI—Procedimientos de controles propios de la UAI: Se enviaron Notas



INFORME UAI N° 04/2023

UAI N° 262 a 269 (26/06/2022) y 271 a 282 (28/06/2022) a distintas dependencias, solicitando información acerca del corte por cambio de autoridades, según lo establecido por Ord. N° 1/2008 – R. [ratificada por la Ord. N° 22/08 - CS.], que dispone en su (Art. 2º, Ord. N° 1/2008 – R) que las autoridades de las Unidades Académicas o Dependencias de esta Universidad serán responsables directos del cumplimiento de los procedimientos allí descriptos.

- Conducción - Relevamiento de indicadores de gestión e información estadística: Se envió por mail en fecha 6/12/2022, Nota UAI N° 461/22 e Informe de Dirección de Estadísticas a la Sindicatura Jurisdiccional la información recibida.

– Supervisión del Sistema de Control Interno:

- Atención de pedidos de información y asesoramiento— Judicial/OE/PIA: Contesté todos los requerimientos efectuados en la materia.
- Atención de pedidos de información y asesoramiento— Autoridades Superiores: Contesté todos los requerimientos solicitados por las Autoridades Superiores.
- Atención de pedidos de información y asesoramiento— Otros- Atención pedidos de información: Contesté todos los requerimientos solicitados por las distintas dependencias.
- Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI — Seguimiento acciones correctivas - Anexo I al Art. 3º Res. 173/2018 APN SIGEN: Se enviaron reportes del SISAC a SIGEN el 31/03/2022, vía correo electrónico, firmados digitalmente. Cabe aclarar, que la fecha prevista inicialmente para cumplir con este requerimiento estaba fijada en el mes de febrero 2022, pero luego fue reprogramada por SIGEN.
- Seguimiento de observaciones, recomendaciones y acciones correctivas del SCI — Comité de control: El día 31/08/2022 solicité a la Sra. Rectora, mediante Nota UAI N° 386/2022, que se designaran los representantes a efectos poner en funcionamiento el Comité de Control. Luego se designaron los representantes y finalmente, el 18/10/2022 se llevó a cabo la primera reunión entre el Comité de Control UNCuyo y los representantes de SIGEN.
- Control de Cumplimiento Normativo— Circular 2/2022 - SIGEN: Se remitió a SIGEN el resultado sobre el relevamiento Circular 2/2022 - "Cumplimiento Decretos N° 823/2021, 1187/12, 1189/12 y 1191/12", por Nota UAI N° 64/2021 (23/02/2022).
- Control de Cumplimiento Normativo— Circular 2/2022 - SNI: Se envió a SIGEN el resultado de la Circular 2/2022 - "Actualización datos SISAC", por Nota UAI N° 153/2022 (30/03/2022).
- Control de Cumplimiento Normativo— Tecnología de la Información y Comunicación: Se envió a SIGEN en fecha 30/11/2022, Nota UAI N° 455/2022 e IT N°7/2022-Generado por sistema.



INFORME UAI N° 04/2023

- Control de Cumplimiento Normativo —Relevamiento sobre índice de seguimiento y sostenibilidad – ISSOS 2° etapa: El día 01/08/2022 se enviaron diversas notas efectuando el relevamiento, cuyo resultado final fue remitido a SIGEN el 13/09/2022 a través de la carga del IT 6/2022.
 - Control de Cumplimiento Normativo— Inversiones Financieras Disp. N° 18/97 CGN—: El 19/04/2022, se envió a SIGEN por correo electrónico Nota UAI N° 193/2022, con el detalle de las inversiones Financieras correspondientes al 4° trimestre del 2021 y al 1° trimestre del 2022. El 28/07/2022 se envió la información correspondiente al 2° trimestre del 2022, mediante Nota UAI N° 338/2022.
 - Control de Cumplimiento Normativo— Ética Ley 25.188—: Se envió a SIGEN por Nota UAI N° 446/2022 (15/11/2022) con el detalle sobre el cumplimiento de la UNCuyo sobre la presentación de las DDJJ Patrimoniales 2021.
 - Otras tareas de supervisión del SCI — Reporte Mensual: Se enviaron a SIGEN los reportes mensuales correspondientes a los siguientes períodos: Diciembre 2021 y Enero 2022 a Noviembre 2022, en tiempo y forma.
- Otras Actividades:
- Recupero patrimonial — Se cargó en SISREP (Sistema de Información de Recupero Patrimonial) los informes correspondientes al mes diciembre 2021 y a los meses de enero a noviembre de 2022.
- Apoyo Administrativo:
- Información relativa al Plan anual de contrataciones — El 31/03/2022 se envió correo electrónico a SIGEN informando el resultado del relevamiento (Nota UAI N° 155/2022).
 - Información sobre los actos administrativos más importantes de la Universidad — Se enviaron a SIGEN, a través de correo electrónico los actos correspondientes al 4° trimestre de 2021 y al 1°, 2° y 3° trimestre de 2022.

Todas esas tareas se ejecutaron con la cantidad de productos según lo planificado.

2. Tareas no planificadas:

- Intervención de la Unidad de Auditoría Interna en las rendiciones SPU de acuerdo a lo establecido por la Resolución N° 763-2018-APN-MECCYT:
- Se analizó el EXP_E-CUY:0004890/2022 - Proyecto "Uso y caracterización de forrajeras nativas para comercialización"- correspondiente a la Convocatoria de Proyectos "Universidad



INFORME UAI N° 04/2023

Agregando Valor 2018" - EXPEDIENTE ELECTRÓNICO ME N° EX 2018 14461541 APN DNDUYV#ME.

Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (05/04/2022).

- Se analizó el EXP_E-CUY:0007584/2022- Rendición de fondos proyecto Fortalecimiento De Procesos De Internacionalización Universitaria - OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 14947484/2019-APN-DD#MECCYT.
- Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (20/04/2022).
- Se analizó el EXP-CUY:0020423/2022- Rendición final "Proyecto de articulación educativa Escuela Secundaria- Universidad" en el marco del Programa NEXOS Res. 115/18- OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 53569935-APN-DD#MECCYT/18
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (22/06/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY:0020393/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°204/2019 - OBRANTE EN EL EXPEDIENTE ELECTRÓNICO 2018 - 14465730-APN-DD#MECCYT.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (31/05/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY:0041728/2021- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°113/2018 a cargo del Lic Mauricio González-. Envió diversas notas a la Sra. Silvina BERRO —Área Financ. De Proyectos Sec. Extensión y Vinculación— con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY: 11968-2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N° 272/2019 a cargo de SECRETARIA ACADEMICA-. Envió nota a la Sec. Académica con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY:0019933/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°204/2019 a cargo de Hugo Galiotti-. Envió Nota UAI N° 240/2022 a la Sra. Silvina BERRO —Área Financ. De Proyectos Sec. Extensión y Vinculación— con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY:0004890/2022- Rendición de fondos proyecto SPU Res. N°157/2019 – “Programa Piloto de cooperación Liceos Agrícolas Franceses y Escuelas Agrotécnicas Argentinas”.
Se agregó al Expediente la intervención requerida por parte de esta Unidad (24/11/2022).
- Se analizó el EXP_E-CUY: 0000465/2020- Rendición de fondos proyecto SPU —Programa I.DE.AR 2015 – Programa Binacional para el fortalecimiento de redes interuniversitarias Argentina-Alemania)—, Res. N°31/2019 a cargo de la Facultad de Ingeniería — con observaciones a la documentación contenida en el expediente.
- Se analizó el EXP_E-CUY: 0000467/2020- Rendición de fondos



INFORME UAI N° 04/2023

proyecto SPU —Programa I.DE.AR 2017 – Programa Binacional para el fortalecimiento de redes interuniversitarias Argentina-Alemania)—, Res. N°35/2019 a cargo de la Facultad de Ingeniería con observaciones a la documentación contenida en el expediente.

EXP-CUY:0000467/2020- RENDICION DE FONDOS DEL PROGRAMA IDEAR 2017-SPU OBSERVACIONES

3. Auditorias y Proyectos Especiales Planificados:

- Cierre de Ejercicio 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 02/2022 de fecha: 25/02/2022.
- Cuenta Inversión 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 03/2022 de fecha: 20/04/2022.
- Información de Alumnos Matriculados:
Ejecutada. Informe UAI N° 04/2022 de fecha: 15/06/2022.
- Auditoría Ambiental:
Ejecutada. Informe UAI N° 05/2022 de fecha: 16/06/2022.
- Obligaciones Previsionales e Impositivas:
Ejecutada. Informe UAI N° 06/2022 de fecha: 21/06/2022.
- Ejecución Presupuestaria 2021:
Ejecutada. Informe UAI N° 07/2022 de fecha: 05/07/2022.
- Patrimonio:
Ejecutada. Informe UAI N° 08/2022 de fecha: 08/07/2022.
- Reporte Ejecución primer semestre 2022:
Ejecutada. Informe UAI N° 09/2022 de fecha: 29/07/2022.
- Acreditación de Carreras:
Ejecutada. Informe UAI N° 10/2022 de fecha: 31/08/2022.
- Planes de Reparación, Mantenimiento e Higiene:
Ejecutada. Informe UAI N° 11/2022 de fecha: 30/09/2022.
- Asuntos Jurídicos:
Ejecutada. Informe UAI N° 12/2022 de fecha: 24/10/2022.
- Obras Relevantes:
Ejecutada. Informe UAI N° 13/2022 de fecha: 09/11/2022.
- Proyecto Gestión y Administración de Recursos Humanos:
Ejecutada. Informe UAI N° 14/2022 de fecha: 21/12/2022.
- Subsidios y Transferencias del Sector Público Nacional:
Ejecutada. Informe UAI N° 15/2022 de fecha: 21/12/2022.
- Compras y contrataciones:
Ejecutada. Informe UAI N° 16/2022 de fecha: 22/12/2022.
- Otorgamiento de Títulos de Grado y Posgrado:
No Ejecutada. La causa fundamental del retraso se debe a la demora en el envío de la información por parte del sector auditado, cuyas presentaciones llegaron en la última semana de diciembre, no teniendo el tiempo necesario para analizarlas correctamente. De tal situación, se puso en conocimiento mediante Notas UAI N° 462 y 519, de fechas 07/12/2022 y 29/12/2022 respectivamente, a la Sindicatura



INFORME UAI N° 04/2023

Jurisdiccional.

El informe fue presentado el 30/03/2023, bajo la denominación Informe UAI N° 3/2023, utilizando las horas disponibles para "Imprevistos".

- **Seguridad e Higiene del Trabajo:**

No Ejecutada. la causa fundamental del retraso se debe a la demora en el envío de la información por parte del sector auditado cuyas opiniones llegaron en la última semana de diciembre no teniendo el tiempo necesario para analizarlas correctamente. De tal situación, se puso en conocimiento mediante Notas UAI N° 454 y 520 de fechas, 30/11/2022 y 29/12/2022 respectivamente, a la Sindicatura General de la Nación.

El informe fue presentado el 08/02/2023, bajo la denominación Informe UAI N° 1/2023, utilizando las horas disponibles para "Imprevistos".

VIII. CONCLUSIONES

En nuestra opinión, el Plan Anual de Auditoria correspondiente al año 2022 se ha ejecutado de acuerdo a lo planificado.

IX. INFORMACIÓN ADICIONAL

Se comunica a la señora Rectora que, en el día de la fecha, también se procede a elevar copia del presente Informe a la Sindicatura General de la Nación.

Atentamente.

Mendoza, 31 de marzo de 2023.