



Universidad Nacional del Nordeste
Rectorado
Unidad de Auditoría Interna

ANEXO I

PLAN ESTRATÉGICO 2023-2026

UAI – UNNE



Universidad Nacional del Nordeste

Rectorado

Unidad de Auditoría Interna

1- Plan Estratégico de Auditoría

Duración: 4 años

Periodo comprendido: 2023-2026

Proceso	Subproceso		Valoración de los Niveles de Riesgo	Períodos								Total Hs. Cronogram a Ejecución
				2023	Hs.	2024	Hs.	2025	Hs.	2026	Hs.	
PROCESOS SUSTANTIVOS												
1- GESTIÓN ACADÉMICA	1.1	Emisión de Títulos	Alto	X	550			X	550			1100
	1.2	Gestión Administrativa del Sistema de Alumnos	Alto			X	600			X	600	1200
	1.3	Reválidas y Convalidaciones	Alto	(*)	50	X	350					400
	1.4	Acreditación de Carreras ante CONEAU	Medio					X	500			500
	1.5	Concursos y Evaluaciones Docentes	Bajo							X	500	500
2- GESTIÓN DE CIENCIA Y TÉCNICA	2.1	Proyectos de Investigación	Bajo					X	500			500
	2.2	Becas de Investigación	Bajo	(*)	20	X	380			X	400	800
PROCESOS DE APOYO												
4 - GESTIÓN PRESUPUESTARIA, CONTABLE Y PATRIMONIAL	4.1	Cierre de Ejercicio	Medio	X	300	X	500	X	500	X	500	1800
	4.2	Cuenta de Inversión	Bajo	X	400	X	500	X	500	X	500	1900
	4.3	Gestión Presupuestaria a) Ejecución Presupuestaria b) Formulación del Presupuesto	Bajo			X	500	X	500	X	500	1500
	4.4	Gestión Integral Administrativa Contable	Bajo			X	600					600

	4.5	Recursos Propios	Alto			X	650			X	650	1300
	4.6	Administración y Resguardo de Activos Fijos	Medio					X	550			550
	4.7	Compras y Contrataciones	Bajo	X	400			X	450	X	450	1300
	4.8	Inversión Pública - Obras Relevantes	Alto	(*)	10	X	601					611
	4.9	Rendición de Cuentas	Medio	X	350					X	450	800
	4.10	Movimiento de Fondos	Bajo	(*)	10	X	590					600
5- GESTIÓN DE PROGRAMAS SOCIALES	5.1	Gestión de Becas	Medio							X	550	550
6 - GESTIÓN AMBIENTAL	6.1	Seguridad e Higiene	Bajo							X	450	450
	6.2	Responsabilidad Ambiental y Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)	Bajo					X	450			450
7- GESTIÓN DE LA TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	7.1	Plan Estratégico TI y Políticas de Seguridad Informática	Bajo	X	400							400
8- GESTIÓN JURÍDICA / SERVICIOS JURÍDICOS	8.1	Sumario- Juicios	Bajo							X	500	500
9- GESTIÓN DEL PERSONAL	9.1	Gestión y Desarrollo de Personas	Alto	X	400	X	500	X	500			1400
PROCESOS DE CONDUCCIÓN												
10- GESTIÓN DE LA ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL	10.1	Estructura, Reglamentos y Manuales de Procedimientos	Bajo					X	550			550
	10.2	Gestión de la Calidad	Alto			X	550	X	550			1100
TOTALES				7	2890	12	6321	12	6100	12	6050	21361

(*) Los proyectos referenciados se han iniciado en el año 2023, y se prevé su culminación durante el año 2024. A tal efecto, son considerados y contabilizados como proyectos del ejercicio 2024.

(X) Los proyectos referenciados en el 2024 son los efectivamente ejecutados durante el año. En el ejercicio anterior habían sido planificados 15 Proyectos.



Universidad Nacional del Nordeste

Rectorado

Unidad de Auditoría Interna

PLAN ANUAL DE TRABAJO

2024

UAI – UNNE

1- Planificación de Actividades 2024

- **Conducción**

Actividades		Horas 2024	Producto *
Planeamiento	Elaboración del Planeamiento	80	1
	Seguimiento del Planeamiento	60	2
Conducción	Conducción	60	1
Lineamientos y Procedimientos Propios de la UAI	Lineamientos Internos UAI	60	0
	Procedimientos administrativos y de controles propios de la UAI	200	0

(*) Se refiere a los reportes a través de informes que serán emitidos por la UAI.

- **Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)**

Atención de pedidos de información y asesoramiento	Autoridades Superiores	217	0
	Otros - Atención pedidos de información	150	0
Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas del SCI	Administración del Sistema de Seguimiento de Observaciones	150	0
	Comité de Control Interno	100	1
	Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones correctivas del SCI	200	2
Control de Cumplimiento Normativo	Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos	60	0
	Inversiones financieras	100	4
	Ética Ley 25.188. Decreto Nº 164/1999 DDJJ Patrimoniales	50	1
	Cumplimiento del Decretos Nº 312/2010 - Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad	30	1
Otras tareas de supervisión del SCI	Utilización del sistema de datos (SIU -Wichi)	150	1
	Aspectos de Tecnología Informática y Comunicaciones (TIC)	200	1
	Rendición de Cuentas	200	1

- **Apoyo Administrativo**

Apoyo Administrativo	Horas administrativas	250	0
----------------------	-----------------------	-----	---

- **Actividades y proyectos No Planificados**

Actividades y Proyectos No Planificables	Horas para imprevistos	2.896	0
--	------------------------	-------	---

Las **Horas No Asignables** se distribuyen en los siguientes rubros:

Horas No Asignables a otras actividades	Capacitación del personal	1.920	0
	Licencias del personal	2.240	0

Total de Actividades	Horas 2024	Productos
Total de actividades de conducción, supervisión del SCI y otras no asignables	9.373	16

2- Planificación de Auditorías 2024

Proyectos de Auditoría				(*)R	Horas 2023	Horas 2024	Producto	Cliente Interno (Unidad Auditada)
8.4 Proyectos UAI 2024/2023	8.4.1 Sustantivos	1	Reválidas y Convalidaciones	(*)	50	350	1	Áreas Centrales de la UNNE, Fac. de Medicina, Fac. de Odontología, Fac. Cs. Exactas y Naturales y Agrimensura.
		2	Becas de Investigación	(*)	20	380	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
		3	Gestión Administrativa del Sistema de Alumnos		0	600	1	Facultad de Ciencias Agrarias, Facultad de Derecho y Cs. Sociales y Políticas.
	8.4.2 De Apoyo	4	Cierre de Ejercicio		0	500	1	Instituto Rectorado, Fac. de Arquitectura y Urbanismo e Ingeniería.
		5	Cuenta de Inversión		0	500	1	UNNE
		6	Movimiento de Fondos	(*)	10	590	1	Facultad de Odontología.
		7	Gestión de la Calidad		0	600	1	Secretaría Gral. Académica de la UNNE, Secretaría Gral. de Posgrado y áreas intervinientes en el proceso de la emisión de diplomas de las Facultades e Institutos que intervengan el SGC
		8	Gestión Integral Administrativa Contable		0	600	1	Instituto de Medicina Regional.
		9	Gestión y Desarrollo de Personas		0	500	1	Dirección General de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, Dirección General de Liquidación de Haberes, Dirección de Gestión en Personal Rectorado e Institutos dependientes.
		10	Gestión Presupuestaria		0	500	1	UNNE
		11	Inversión Pública - Obras Relevantes	(*)	10	601	1	Instituto Rectorado y áreas competentes.
		12	Recursos Propios		0	650	1	Secretaría Gral. de Extensión Universitaria (ambas sedes).
Total de horas de Proyectos de Auditoría 2024					90	6.371	12	
(*)R Proyectos iniciados en 2023 que se prevé continuar en 2024.								

TABLA 1: CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE AUDITORÍA 2024

Proyectos				(*) R	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2023	Horas Proyecto	Producto	Cliente Interno (Unidad Auditada)
8.4 Proyectos UAI 2024/2023	8.4.1 Sustantivos	1	Reválidas y Convalidaciones	(*)													50	350	1	Áreas Centrales de la UNNE, Fac. de Medicina, Fac. de Odontología, Fac. Cs. Exactas y Naturales y Agrimensura.
		2	Becas de Investigación	(*)													20	380	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
		3	Gestión Administrativa del Sistema de Alumnos														0	600	1	Facultad de Ciencias Agrarias, Facultad de Derecho y Cs. Sociales y Políticas.
	8.4.2 De Apoyo	4	Cierre de Ejercicio														0	500	1	Instituto Rectorado, Facultad de Arquitectura y Urbanismo e Ingeniería.
		5	Cuenta de Inversión														0	500	1	UNNE.
		6	Movimiento de Fondos	(*)													10	590	1	Facultad de Odontología.
		7	Gestión de la Calidad														0	600	1	Secretaría Gral. Académica de la UNNE, Secretaría Gral. de Posgrado y áreas intervinientes en el proceso de la emisión de diplomas de las Facultades e Institutos que intervengan el SGC
		8	Gestión Integral Administrativa Contable														0	600	1	Instituto de Medicina Regional.
		9	Gestión y Desarrollo de Personas														0	500	1	Dirección General de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, Dirección General de Liquidación de Haberes, Dirección de Gestión en Personal Rectorado e Institutos dependientes.

		10	Gestión Presupuestaria											0	500	1	UNNE.
		11	Inversión Pública - Obras Relevantes	(*)										10	601	1	Instituto Rectorado y áreas competentes.
		12	Recursos Propios											0	650	1	Secretaría Gral. de Extensión Universitaria (ambas sedes).
Total de horas de Proyectos de Auditoría 2024														90	6371	12	

	8.3 Otras Actividades	8.3.1	Apoyo Administrativo	Horas administrativas		250	0
		8.3.2	Actividades y proyectos No Planificables	Horas para imprevistos		2896	0
		8.3.3	Horas No Asignables a otras actividades	Capacitación del personal		1920	0
				Licencias del personal		2240	0
		Total de horas de Actividades de Auditoría 2024					