



Universidad Nacional del Nordeste
Rectorado
Unidad de Auditoría Interna

“Año de la defensa de la vida, la libertad y la propiedad”

1994 - 2024

30 años

*De la Consagración Constitucional
de la Autonomía y Autarquía
Universitaria en Argentina*

ANEXO I

PLAN ESTRATÉGICO 2023-2026

UAI – UNNE



1- Plan Estratégico de Auditoría

Duración: 4 años

Periodo comprendido: 2023-2026

Proceso	Subproceso	Valoración de los Niveles de Riesgo	Períodos								Total Hs. Cronograma 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	650			650
	1.3	Reválidas y Convalidaciones	Alto	(*)	50	X	300		50			400
	1.4	Acreditación de Carreras ante CONEAU	Medio							X	300	300
	1.5	Concursos y Evaluaciones Docentes	Bajo							X	300	300
2- GESTIÓN DE CIENCIA Y TÉCNICA	2.1	Proyectos de Investigación	Bajo						650	X	400	1050
	2.2	Becas de Investigación	Bajo	(*)	20			X	650			670
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	400	1800
	4.3	Gestión Presupuestaria	Bajo							X	300	300
	4.4	Recursos Propios	Alto					X	651			651



	4.5	Administración y Resguardo de Activos Fijos	Medio							X	400	400
	4.6	Compras y Contrataciones	Bajo	X	400							400
	4.7	Inversión Pública - Obras Relevantes	Medio	(*)	10					X	500	510
	4.8	Rendición de Cuentas	Bajo	X	350			X	550			900
	4.9	Movimiento de Fondos	Bajo	(*)	10	X	590					600
5- GESTIÓN DE PROGRAMAS SOCIALES	5.1	Gestión de Becas	Medio							X	400	400
6 - GESTIÓN AMBIENTAL	6.1	Responsabilidad Ambiental, Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) y Aspectos de Seguridad e Higiene	Medio							X	300	300
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	400	400
9- GESTIÓN DEL PERSONAL	9.1	Gestión y Desarrollo de Personas	Alto	X	400	X	500					900
PROCESOS DE CONDUCCIÓN												
10- GESTIÓN DE LA ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL	10.1	Gestión de la Calidad	Alto					X	600			600
TOTALES				7	2.890	5	2.390	8	4.801	12	4.750	14.831

El Proyecto referenciado se ha ejecutado en el año 2024 y se prevé la elevación de los informes finales (4) en el mes de febrero del año 2025. A tal efecto, es considerado y contabilizado como Proyecto del ejercicio 2024.

Unidad de Auditoría Interna, 20 de diciembre de 2024.



Universidad Nacional del Nordeste
Rectorado
Unidad de Auditoría Interna

"Año de la defensa de la vida, la libertad y la propiedad"

1994 - 2024

30 años

*De la Consagración Constitucional
de la Autonomía y Autarquía
Universitaria en Argentina*

PLAN ANUAL DE TRABAJO

2025

UAI – UNNE

1- Planificación de Actividades 2025

- **Conducción**

Actividades		Horas 2025	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 - SUAI	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	75	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	Publicaciones en el Boletín Oficial de la UNNE	200	1
	Sistema de Gestión Documental	200	1

- **Apoyo Administrativo**

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

- **Actividades y proyectos No Planificados**

Actividades y proyectos No Planificables	Horas para imprevistos (20%)	1746	0
---	------------------------------	------	---

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

Horas No Asignables a otras actividades	Capacitación del personal	1.500	0
	Licencias del personal	1.771	0

Total de Actividades	Horas 2025	Productos
Total, de actividades de conducción, supervisión del SCI y otras no asignables	5.453	14

2- Planificación de Auditorías 2025

Proyectos de Auditoría		(*)R	Horas 2024	Horas 2025	Producto	Cliente Interno (Unidad Auditada)		
8.4 Proyectos UAI 2024/2023	8.4.1 Sustantivos	1	Reválidas y Convalidaciones	(*)	300	50	1	Áreas Centrales de la UNNE, Fac. de Medicina, Fac. de Odontología, Fac. Cs. Exactas y Naturales y Agrimensura.
		2	Gestión Administrativa del Sistema de Alumnos		0	650	2	Facultad de Ciencias Agrarias, Facultad de Derecho y Cs. Sociales y Políticas y Áreas Centrales.
		3	Becas de Investigación		0	650	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
		4	Proyectos de Investigación		0	650	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
	8.4.2 De Apoyo	5	Cierre de Ejercicio		0	500	3	Facultad de Humanidades, Instituto Agrotécnico e Instituto de Medicina Regional.
		6	Cuenta de Inversión		0	500	1	UNNE
		7	Recursos Propios			651	1	Secretaría Gral. de Extensión Universitaria (ambas sedes).
		8	Rendición de Cuentas			550	1	Dirección de Proyectos Institucionales de la SGP.
		9	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
Total de horas de Proyectos de Auditoría 2025			300	4801	15			

(*)R Proyecto iniciado en 2023, realizado en 2024 que se prevé finalizar en 2025. que se prevé finalizar en 2025.

TABLA 1: CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE AUDITORÍA 2025

Proyectos		(*)R	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2024	Horas Proyecto 2025	Producto	Cliente Interno (Unidad Auditada)	
8.4 Proyectos UAI 2025/2024	8.4.1 Sustantivos	1	Reválidas y Convalidaciones	(*)											300	50	4	Áreas Centrales de la UNNE, Fac. de Medicina, Fac. de Odontología, Fac. Cs. Exactas y Naturales y Agrimensura.	
		2	Gestión Administrativa del Sistema de Alumnos													0	650	2	Facultad de Ciencias Agrarias, Facultad de Derecho y Cs. Sociales y Políticas, y áreas centrales de la UNNE.
		3	Becas de Investigación													0	650	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
		4	Proyectos de Investigación													0	650	1	Secretaría Gral. de Ciencia y Técnica.
	8.4.2 De Apoyo	5	Cierre de Ejercicio													0	500	3	Facultad de Humanidades, Instituto Agrotécnico e Instituto Medicina Regional.
		6	Cuenta de Inversión													0	500	1	UNNE.
		7	Recursos Propios													0	651	1	Secretaría Gral. de Extensión Universitaria (ambas sedes).
		8	Rendición de Cuentas													0	550	1	Dirección de Proyectos Institucionales Secretaría General de Planeamiento UNNE y áreas responsables que correspondan.

		9	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
Total de horas de Proyectos de Auditoría 2025												300	4801	15		

TABLA 2: CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA 2025

Actividades				Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Horas 2025	Producto			
8. Actividades UAI 2024/2023	8.1. Conducción	8.1.1	Planeamiento	Elaboración del Planeamiento												80	1			
				Seguimiento del Planeamiento												60	2			
		8.1.2	Conducción	Conducción													60	0		
		8.1.3	Lineamientos y Procedimientos Propios de la UAI	Lineamientos Internos UAI														60	0	
				Procedimientos administrativos y de controles propios de la UAI															200	0
	8.2 Supervisión del Sistema de Control Interno (SCI)	8.2.1	Atención de pedidos de información y asesoramiento	Autoridades Superiores													217	0		
				Otros - Atención pedidos de información														150	0	
		8.2.2	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
		8.2.3	Control de Cumplimiento Normativo	Aprobación de los reglamentos y manuales de procedimientos														75	0	
				Inversiones financieras														100	4	
				Ética Ley 25.188. Decreto N° 164/1999 DDJJ Patrimoniales														50	1	
				Cumplimiento del Decretos N° 312/2010 -Sistema de Protección Integral de las Personas con Discapacidad														30	1	
8.2.4	Otras tareas de supervisión del SCI	Publicaciones en el Boletín Oficial de la UNNE													200	1				
		Sistema de Gestión Documental													200	1				

8.3 Otras Actividades	8.3.1	Apoyo Administrativo	Horas administrativas		250	0
	8.3.2	Actividades y proyectos No Panificables	Horas para imprevistos		1746	0
	8.3.3	Horas No Asignables a otras actividades	Capacitación del personal		1500	0
			Licencias del personal		1771	0
Total de horas de Actividades de Auditoría 2025					7199	14