

CONTRALORIA

ANTECEDENTES

Los Estatutos Generales y el Reglamento Orgánico de la Pontificia Universidad Católica de Valparaíso entregan a la Contraloría la misión de velar por el cumplimiento de las disposiciones legales, estatutarias y reglamentarias vigentes; la preservación del patrimonio, el uso de los recursos de la Universidad e informar sobre el endeudamiento de nuestra Casa de Estudios.

A la cabeza de la Contraloría se encuentra el Contralor, asesorado por una abogada y dos auditores, colaborando, además, una asistente de contabilidad, una secretaria y un auxiliar.

ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL AÑO 2004

Durante el año 2004, en términos generales, destacan como actividades de la Contraloría su participación en iniciativas destinadas a adecuar y modernizar las operaciones, sistemas y procedimientos contables de la Universidad, el permanente apoyo a unidades académicas y administrativas, la atención de consultas sobre procedimientos y las sugerencias a tener en cuenta en la confección y aplicación de reglamentos internos y normas de carácter general.

En lo particular, fueron relevantes las siguientes actividades:

Visaciones

En el orden jurídico interno, a la Contraloría le correspondió realizar sus funciones de visar los decretos y resoluciones dictados por las autoridades competentes.

En este ámbito, se visaron 2.675 Decretos de Rectoría, con el siguiente detalle:

TIPOS DE DECRETOS	VISADOS
- Decretos del Rector	2
- Decretos de Rectoría Académicos	249
- Decretos de Rectoría Económicos	8
- Decretos de Rectoría Orgánicos	14
- Decretos de Rectoría de Personal	294
- Decretos de Rectoría de Títulos y Grados	2.120

De igual modo, se recibieron para su visación 2.180 resoluciones emitidas por las autoridades pertinentes, como la Dirección de Procesos Docentes, Dirección de Estudios Avanzados, Secretaría General y Dirección de Asuntos Estudiantiles.

TIPOS DE RESOLUCIONES	VISADAS
- RESOLUCIONES DPD	1.839
- RESOLUCIONES DEA	307
- RESOLUCIONES SECRETARIA GENERAL	17
- RESOLUCIONES DAE	17

Informes al Consejo Superior

En los meses de Junio, Julio, Agosto, Octubre, y Diciembre del 2004, se informó al Consejo Superior acerca de los aspectos relevantes de la situación patrimonial y del estado de la deuda de la Universidad.

Fondos por Rendir

Se continuó instando a la regularización de los fondos por rendir que se encontraban pendientes.

Fondos Fijos

Dentro del programa de trabajo del año 2004, se enviaron 97 comunicaciones, realizándose posterior a ello, las respectivas visitas a los distintos estamentos de la Universidad, con el objeto de efectuar arqueos de los fondos fijos entregados.

Proyectos Mecesus

Se realizó auditoría a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondientes a los fondos de los Proyectos MECESUP que se indican, conforme a las normas institucionales y a los convenios suscritos por la Universidad:

- **Proyecto UCV 0201** “Innovación y Expansión de la Docencia Experimental en la Enseñanza de la Ciencia de la Ingeniería”.
- **Proyecto UCV 0203** “Fortalecimiento del Acceso a la Información Científica Internacional a través del Web of Science (Consorcio de Universidades del Consejo de Rectores).
- **Proyecto FSM 0204** “Fortalecimiento del Programa Conjunto de Doctorado en Ciencias Físicas”.

- **Proyecto UCV 0206** “Programa Conjunto de Doctorado en Biotecnología UCV-UTFSM”.
- **Proyecto UCV 0210** “Mejoramiento Continuo y Sistemático en la Calidad de las Prestaciones de Servicios a Usuarios Desarrollados por la Dirección de Finanzas”.

Se contempla, asimismo, la participación de la Contraloría como integrante en la Unidad de Coordinación Institucional del Programa MECESUP.

Otros Proyectos

Se inició el análisis de los proyectos con financiamiento de FONDEF, así como el examen de las cuentas relativas a diversos proyectos ejecutados por la Universidad en el ámbito de la asistencia técnica, y de estamentos administrativos.

- **Proyecto FONDEF DO2I N° 1104** “Metodología y Sistemas para la Optimización de la Cadena Logística Portuaria”.
- **Proyecto FONDEF CTA. 040.693** “Cartas Satelitales”.
- **Proyecto FONDEF CTA. 040.692** “Oficina Europa”.
- **Programa Chile Califica** Proyecto de Articulación de la Formación Técnica. “Implementación de la Red Agrícola de la V Región para Mejorar la Calidad de la Formación Técnica”.
- Observaciones al uso del Fondo de Fomento de Transferencia Tecnológica. Cta. 040.561
- Auditoría al Balance General del Departamento Administrador de Beneficios de la Universidad

Proyectos CID – Escuela de Ingeniería Industrial

- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.901 “Lever Inventarios”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.904 “Softkill Armada de Chile”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.905 “Proyecto PAL Lipigas S.A.”
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.907 “Diseño Canal de Distribución Wells”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.908 “Lever Inventarios”:
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.909 “Tarificación de Transporte de Cilindros de Gas”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.910 “Plan Introducción Gas Natural-Empresa de Gas V Región S.A.”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.913 “Donación Prototipo Heurístico”:
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.914 “Gestión Conversión Domiciliaria Gas Natural”.

- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.915 “Gestión Integración”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.918 “Sistema de Apoyo a Mediana Empresa”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.920 “Cursos Extracurriculares”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.921 “Valparaíso Leasing”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.922 “Digas S.A.”
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.924 “Gestión Logística”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.925 “Programa Siglo XXI para Ejecutivos”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.926 “Gestión Estratégica RPC”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.927 “Relocalización Planta Tumani”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.928 “Innovación Centro de Competencia”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.930 “Futuros Sistemas para Energías”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.931 “Optimización Logística Empresas de Transporte”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.932 “Cuenta Gestión Almacenamiento para Pre-Unic”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.933 “Desarrollo Económico-Social”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.934 “Evaluación de Proyectos Sociales”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.936 “Estrategia Logística Lápiz López”.
- **Proyectos CID.** Escuela de Ingeniería Industrial Cta. 205.938. “Programa de Apoyo a la Gestión de Empresas”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.939 “Gestión Tecnológica Ripley-Sonda”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.940 “Corporación Ciem-Choapa”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.941 “Desarrollo Estratégico Subsecretaría de Pesca”.

- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.943 “Desarrollo Logística Integral”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.944 “Servicio de Salud Metropolitano”
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.948 “Auditoría Clientes Esval S.A.”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.949 “Pronto COPEC”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.950 “Seminario Business Intelligent”.
- **Proyecto CID.** Escuela de Ingeniería Industrial. Cta. 205.951 “Proyecto SIMCE”.

Inventario y Bienes

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución VAF N° 157/97, Contraloría realizó visitas inspectivas en las diversas Facultades, Unidades Académicas y Administrativas, así como otras dependencias de la Universidad, con el objeto de autorizar o rechazar la solicitud de baja, para su posterior enajenación, de bienes muebles prescindibles, obsoletos o deteriorados. Durante el 2004, se solicitaron 127 bajas, de las cuales fueron autorizadas 122 y se tomó conocimiento de 5 solicitudes de desafectación previa a su enajenación.

Otros procedimientos

Se realizó una revisión del estado de las conciliaciones de las cuentas corrientes bancarias de la Pontificia Universidad Católica de Valparaíso, según cartolas y libro mayor al 30 de noviembre del año 2003.

Otras Actividades

Entre ellas, cabe señalar la participación del Contralor y de la Abogado Jefe, Sra. Mónica López P., en las “XIX Jornadas Jurídicas de Educación Superior”, realizadas en la ciudad de Antofagasta en el mes de noviembre de 2004.

AUTOEVALUACION DEL TRABAJO REALIZADO EN LA UNIDAD

Se cumplió a cabalidad con los objetivos y finalidades previstas, manteniendo una actitud de permanente colaboración para minimizar las observaciones derivadas de los procesos de control.

ORIENTACIONES ESTRATEGICAS

En este ámbito, surge como imprescindible incorporar a la Contraloría en el proceso de planificación estratégica de la Universidad, una vez definidos, de manera precisa, los requerimientos institucionales.

Valparaíso, junio 2005.