

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 tres auditores, colaborando, además, una asistente de contabilidad, una secretaria y un auxiliar.

ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL AÑO 2010

Durante el año 2010, en términos generales, destacan como actividades de la Contraloría su participación en iniciativas destinadas a adecuar y modernizar las operaciones, sistemas y procedimientos 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 desarrollar sus funciones de visar los decretos y resoluciones dictados por las autoridades competentes, recibándose en total para dicho objeto 5.736 documentos.

En este ámbito, se tramitaron 3.475 Decretos de Rectoría, con el siguiente detalle:

TIPOS DE DECRETOS	TRAMITADOS
- Decretos del Rector	2
- Decretos de Rectoría Académicos	71
- Decretos de Rectoría Económicos	30
- Decretos de Rectoría de Personal	455
- Decretos de Rectoría de Títulos y Grados	2.917

De igual modo, se recibieron para su visación 2.261 resoluciones emitidas por las autoridades pertinentes como: Vice Rectoría Académica, Secretaría General, Dirección de Procesos Docentes y Dirección de Estudios Avanzados.

TIPOS DE RESOLUCIONES	TRAMITADAS
- Resoluciones DPD	1.125
- Resoluciones DEA	1.111
- Resoluciones Secretaría General	24
- Resoluciones VRA	1

Informes al Consejo Superior

En los meses de Marzo, Mayo, Julio, Septiembre y Noviembre del 2010, 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 enviaron 93 comunicaciones, entre los meses de Abril a Octubre del 2010, con el objeto de continuar instando a la regularización de los fondos por rendir que se encontraban pendientes.

Fondos Fijos

Dentro del programa de trabajo del año 2010, se realizaron 84 visitas en los meses de Abril y Octubre 2010, a las distintas entidades de la Universidad, con el objeto de efectuar arquezos de los fondos fijos entregados.

Auditorías Financiero - Contables

Durante el año 2010 se realizaron auditorías a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondientes a los fondos de los Proyectos que se indican a continuación, conforme a las normas institucionales y a los convenios suscritos por la Universidad

Proyectos:

- Revisión a las cuentas de control, contraparte y única bancaria correspondiente al Proyecto MecesusUCV - 0605. 15-01-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesusUCV** - 0605. 01-03-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondientes a los Proyectos **MecesusUCV** - 0610 y UCV - 0611 . 01-03-2010.

- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0703. 26-03-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondientes al Proyecto **MecesupPUC** - 0610. 26-03-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCH** - 0610. 01-04-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0613. 01-04-2010
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0708. 28-04-2010
Anexo Proyecto **MecesupUCV** - 0708
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0603. 03-05-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0605. 04-05-2010
- Auditoría a las cuentas contables, presupuestarias y contables al Proyecto **MecesupUCV** - 0711. 13-05-2010
- Revisión de las cuentas contables, bancarias y presupuestarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0709. 23-06-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0707. 25-06-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0712. 25-06-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0714. 02-07-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupFSM** - 0710. 30-07-2010.

- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al proyecto **MecesupUCV** - 0705. 30-07-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al proyecto **MecesupUCN** - 0701. 03-08-2010
Anexo Proyecto MecesusUCN - 0701
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0713. 10-08-2010
Anexo Proyecto MecesusUCV - 0713
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Innova** Corfo Código 05CT6PPT - 11 "Diseño, generación, evaluación y comercialización de una nueva alternativa profiláctica para el control y erradicación del virus de la necrosis pancreática infecciosa (IPNV) del cultivo de peces salmonídeos". 19-08-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al proyecto **Innova** Corfo07CN13PBT - 165 "Selección de Alelos del complejo mayor de histocompatibilidad (MHC) como marcadores base para el desarrollo de productos de determinación rápida y predictiva de resistencia y susceptibilidad a *PiscirickettsiaSalmonis* en especies salmonídeas en cultivo: Un modelo con proyección a otros agentes patógenos". 09-09-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCV** - 0604. 01-10-2010
Anexo Proyecto MecesusUCV - 0604
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al proyecto **Innova** Corfo07CN13PBT - 165 "Selección de Alelos del complejo mayor de histocompatibilidad (MHC) como marcadores base para el desarrollo de productos de determinación rápida y predictiva de resistencia y susceptibilidad a *PiscirickettsiaSalmonis* en especies salmonídeas en cultivo: Un modelo con proyección a otros agentes patógenos". 18-10-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **MecesupUCO** - 0714. 19-10-2010.

- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Innova** Corfo PAT - 24 "Incremento de la calidad y competitividad exportadora del sector semillero regional, mediante mejoras productivas y desarrollo de nuevos sistemas de análisis de Semillas". 02-11-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Mecesup**UCV - 0612. 24-11-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Mecesup**UCV - 0612. 26-11-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Innova** Corfo 08 CM01 13 "Proposición de proyectos de normas para el control de calidad de procesos de operación de Tranques de Relave". 01-12-2010
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Mecesup**UCV - 0402. 05-12-2011
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias del Proyecto **Mecesup** 2004 UCH - 0408. 05-01-2011.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias del Proyecto **Mecesup** 2004 AUS - 0402. 05-01-2011
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al proyecto **Innova** Chile 07 CN 13 PBT - 61 "Desarrollo de una metodología para la identificación y selección de Salmónidos genéticamente resistentes al ectoparásito caligus rogercresseyi". 18-01-2011
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Mecesup**UCV - 0805. 11-03-2011
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto **Mecesup**UCV - 0804. 11-03-2011

Otras Auditorías

- Revisión de imputaciones correspondiente al período Septiembre de 2009. 02-07-2010
- Revisión de imputaciones correspondiente al período Octubre de 2009. 20-07-2010
- Análisis de riesgos al proceso de generación, aplicación y cobranza de pagarés. 30-12-2010

Inventario y Bienes

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución VRAF N° 040/08, Contraloría realizó visitas inspectivas a las diversas Facultades, Unidades Académicas y Administrativas, así como otras dependencias de la Universidad, con el objeto de autorizar o rechazar las solicitudes de rebaja, para su posterior enajenación de bienes muebles obsoletos o deteriorados. Durante el 2010, se solicitaron 106 rebajas de inventario, de las cuales 92 fueron autorizadas. Se tomó conocimiento de 3 solicitudes de desafectación previa a su enajenación.

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 interno.

Valparaíso, Mayo 2011.