

## **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 2011**

Durante el año 2011, 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 5.266 documentos.

En este ámbito, se tramitaron 3.038 Decretos de Rectoría, con el siguiente detalle:

<b>TIPOS DE DECRETOS</b>	<b>TRAMITADOS</b>
- Decretos del Rector	-
- Decretos de Rectoría Académicos	63
- Decretos de Rectoría Económicos	38
- Decretos de Rectoría Orgánicos	11
- Decretos de Rectoría de Personal	361
- Decretos de Rectoría de Títulos y Grados	2.565

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.

<b>TIPOS DE RESOLUCIONES</b>	<b>TRAMITADAS</b>
- Resoluciones DPD	966
- Resoluciones DEA	1.249
- Resoluciones Secretaría General	11
- Resoluciones VRA	2

### Informes al Consejo Superior

En los meses de Marzo, Mayo, Julio, Septiembre y Noviembre del 2011, 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 52 comunicaciones, en el mes de Abril del 2011, con el objeto de continuar instando a la regularización de los fondos por rendir que se encontraban pendientes.

### Auditorías Financiero - Contables

Durante el año 2011 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:

- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria, correspondiente al Proyecto Mecesus UCV- 0801.
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria, correspondiente al Proyecto Innova 08 - CM01 - 13.
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0802.
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0806.
- Revisión a las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UVA - 0806.

- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus FSM - 0806.
- Revisión a las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0814.
- Revisión a las cuentas contable y presupuestaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0809.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0603.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0605.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0808.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 07- CN - 13 PBT - 165. (junio/2011)
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 07 CN 13 PBT - 165. (Agosto/2011)
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 07 CN 13 PBT - 165. (Septiembre/2011)
- Revisión de las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus FSM - 0710.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 09 MCSS - 6725.
- Revisión de las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0713.

- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0606.
- Revisión de las cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondiente al Proyecto Innova 07 CT 10 IXM - 06.
- Revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0608.
- Revisión a las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0705.
- Revisión a las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCV - 0703.
- Revisión de las cuentas contable, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Mecesus UCN - 0701.

#### Otras Auditorías y Revisiones

- Revisión especial de la Cuenta Anticipos a Proveedores.
- Recepción establecimientos universitarios. Entre los meses de Septiembre a Noviembre del año 2011, el personal de Contraloría procedió a la recepción y revisión de especies de las diversas dependencias de nuestra Universidad al momento de su restitución por los alumnos, dejando constancia de los daños y pérdidas observadas; lo que fue comunicado a las autoridades universitarias respectivas.

## 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 exclusión del inventario institucional. Durante el 2011, se solicitaron 73 rebajas de inventario, de las cuales 69 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 2012.