



PONTIFICIA UNIVERSIDAD
CATOLICA
DE VALPARAISO

CUENTA ANUAL 2012



CONTRALORIA

Período: 01 de enero al 31 de diciembre de 2012

FERNANDO PARADA ESPINOZA

Índice

I.	Presentación General de la Cuenta.....	3
II.	Actividades Realizadas.....	4
II.1.	Visaciones	4
II.1.1.	Decretos de Rectoría.....	4
II.1.2.	Resoluciones	5
II.2.1.	Consejo Superior	5
II.2.2.	Auditorías Financiero-Contables	6
II.2.3.	Otras Auditorías y Revisiones.....	7
II.2.4.	Inventario y Bienes	7
III.	Principales Conclusiones.....	8

I. Presentación General de la Cuenta

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

II. Actividades Realizadas

Durante el año 2012, 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.

II.1. 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 6.925 documentos.

II.1.1. Decretos de Rectoría

En este ámbito, se tramitaron 3.920 Decretos de Rectoría, con el siguiente detalle:

TIPOS DE DECRETOS	TRAMITADOS
- Decretos del Rector	3
- Decretos de Rectoría Académicos	61
- Decretos de Rectoría Económicos	24
- Decretos de Rectoría Orgánicos	10
- Decretos de Rectoría de Personal	399
- Decretos de Rectoría de Títulos y Grados	3.423

II.1.2. Resoluciones

De igual modo, se recibieron para su visación 3.005 resoluciones emitidas por las autoridades pertinentes como: Secretaría General, Dirección de Procesos Docentes y Dirección de Estudios Avanzados.

TIPOS DE RESOLUCIONES	TRAMITADAS
- Resoluciones DPD	1.833
- Resoluciones DEA	1.123
- Resoluciones Secretaría General	49

I.2. Informes

II.2.1. Consejo Superior

Durante el ejercicio se informó al Consejo Superior acerca de los aspectos relevantes de la situación patrimonial y del estado de la deuda de la Universidad en los meses de Marzo, Abril, Julio, Septiembre y Noviembre del 2012.

I.2.2. Auditorías Financiero – Contables

- Cuentas Contables, Presupuestaria y Bancaria correspondiente al Proyecto Innova 07 CT 10 IXM – 06
- Cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 07 CN 13 PBT – 61
- Ampliación de la revisión a las cuentas contables, presupuestarias y bancaria correspondiente al Proyecto UCV – 0606 Mecesup.
- Revisión Proyectos Mecesup UCV - 0603 y UCV – 0606
- Revisión Proyecto Innova 09 MCSS - 6725.
- Revisión Proyecto Mecesup UCV – 0608.
- Cuentas contables, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 09 CN 14 – 5879.
- Cuentas contables, presupuestarias y bancarias correspondientes al Proyecto Mecesup UCV – 0608.
- Cuentas contables, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 09 CN 14 – 5879.
- Cuentas contables, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 08 CTU1 – 08.
- Cuentas contables, presupuestaria y bancaria correspondiente al Proyecto Innova 09 MCSS – 6724.
- Cuentas presupuestarias correspondientes a la Dirección de Estudios Avanzados de la Vice Rectoría de Investigación y Estudios Avanzados.
- Análisis estados financieros proyecto Innova “Consortio Tecnológico Bioenercel”.

II.2.3. Otras Auditorías y Revisiones

Se enviaron 100 comunicaciones, en los meses de Junio, Julio y Noviembre del 2012, con el objeto de continuar instando a la regularización de los fondos por rendir que se encontraban pendientes.

Dentro del programa de trabajo del año 2012, se realizaron 62 visitas en los meses de Enero, Abril, Mayo y Junio 2012, a las distintas entidades de la Universidad, con el objeto de efectuar arqueos de los fondos fijos entregados.

II.2.4. 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 2012, se solicitaron 70 rebajas de inventario, de las cuales 65 fueron autorizadas. Se tomó conocimiento de 3 solicitudes de desafectación previa a su enajenación.

III. Principales Conclusiones

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 2013