

Cumplimiento del
Plan de Auditoría
Año 2025

EJECUCIÓN DEL PLANEAMIENTO
Anexo I. Detalle de Proyectos y Actividades.

Objeto

Informar el desempeño y el grado de cumplimiento del Plan de Auditoría, correspondiente al Año 2025, de la Unidad de Auditoría Interna de la Universidad Nacional de Tucumán, según Planificación punto 1.1.2: Seguimiento del Planeamiento –Reporte de Ejecución Plan Anual 2026.-

Ejecución del Planeamiento

La UAI confeccionó durante el Año 2025, Dieciséis (16) Informes de Auditoría Planificados, según el siguiente detalle:

Cuadro 2 - Ejecución de Informes Planificados

Proyectos	Planificados	Ejecutados	%
Proyectos Planificados			
De Realización No Selectiva (Obligatorios)	2	2	100,00
De Realización Selectiva - Áreas de Apoyo	11	11	100,00
De realización Selectiva –Áreas Sustantivas	3	3	100,00
TOTAL	16	16	100,00

La labor del Año 2025 se completa con Otras Actividades y Proyectos no Programados, cuyo detalle se expone en los *Cuadros N°7 y N° 8 del Anexo I*.

El *Cuadro N° 3* muestra la comparación entre los Informes y Actividades Planificadas vs. las Ejecutadas en el Año 2025, considerando los Productos y Horas Programadas vs. las Ejecutadas.

Cuadro 3 - Productos y Horas Planificadas y No Planificadas vs. Ejecutadas

Proyectos / Actividades	Informes y Actividades		Horas		
	s/Plan	Ejecutados	s/Plan	Ejecutadas	Desvío
Proyectos Programados	16	16	9540	9540	0.00
Proyectos Finalizados	16	16	9540	9540	0.00
Proyectos Iniciados con posterioridad a la fecha planificada *	0		0		0.00
Proyectos en Ejecución **	0		0		
Proyectos No Programados		1		306	
Relevamiento RRPP SEU		1		306	
Otras Actividades	33	33	2399	3879	0,00
No programadas		5		708	
- Relevamiento de Bares y Fotocopiadoras en el ámbito de la UNT- Oficio Judicial YMAD – Tareas de relevamiento de personal SAE (Pedido Rector) – Revisión EECC CANAL 10-SAPEM Ejercicio 2024 (EECC CUNT N°46-Año 2024. Intervención Exptes. Res.763/18..		5	0	708	
Horas Administrativas	6	6	120	120	0,00
Horas no asignables			4578	4984	0,00
- Capacitación/Cursos			1260	1260	0.00
- Licencia del Personal			3318	3724	
TOTAL	55	61	16637	19537	0.00

En el *Anexo I* se detallan los Proyectos Finalizados (*Cuadro N° 4*), Proyectos Iniciados con posterioridad a la fecha planificada (*Cuadro N° 5*), *Proyectos en Ejecución (*Cuadro N°6*) Otras Actividades (*Cuadro N°7*) y Proyectos y Tareas No Programadas (*Cuadro N° 8*)

San Miguel de Tucumán, 27 de Febrero de 2026.-.-

ANEXO I

Detalle de Proyectos y Actividades

Cuadro 4 - Proyectos Finalizados

Nº	Descripción	Plan	Ej.	Inf. Nº	Hs. Plan	Hs. Ejec.	Desvio
	Proyectos de Realización No selectiva	2	2		1720	1720	0
1	Cierre de Ejercicio 2024	1	1	01/2025	850	850	0
2	Cuenta de Inversión 2024	1	1	05/2025	870	870	0
	Proyectos de Realización Selectiva	14	14		7820	7820	0
	Áreas de Apoyo	11	11		5830	5830	0
3	Responsabilidad Ambiental	1	1	04/2025	284	284	0
4	TIC	1	1	02/2025	366	366	0
5	Plan Estratégico de la Organización	1	1	03/2025	200	200	0
6	Programa Nacional de Infraestructura	1	1	08/2025	180	180	0
7	Inversión Pública – Obras Relevantes	1	1	09/2025	760	760	0
8	Transferencias – Rendiciones SPU	1	1	10/2025	680	680	0
9	Compras y Contrataciones Relevantes	1	1	11/2025	650	650	0
10	Gestión Medidas de Seguridad e Higiene	1	1	12/2025	280	280	0
11	Capital Humano	1	1	16/2025*	980	980	0
12	Gestión Presupuestaria - Ejecución	1	1	14/2025	700	700	0
13	Gestión Auditoría Patrimonial – Bs. Muebles	1	1	17/2025	750	750	0
	Áreas Sustantivas	3	3		1990	1990	
14	Gestión Académica	1	1	13/2025	770	770	0
15	Control de Acreditación de Carreras	1	1	18/2025	270	270	0
16	Recursos Propios	1	1	15/2025	950	950	0
	TOTAL DE HORAS				9540	9540	0
	TOTAL DE INFORMES	16	16				

- *Por error involuntario se consignó en IEA 16/2025-Correspondía 6/2025*

Cuadro Nº 5 - Proyectos Iniciados con posterioridad a la fecha planificada

Nº	Descripción	Plan	Hs. Plan	Ejec	Desvío
	Proyectos de Realización No selectiva	0	0		
	Proyectos de Realización Selectiva	0	0	0	0,00
	TOTAL DE HORAS		0	0	
	TOTAL DE INFORMES	0			

Cuadro Nº 6 - Proyectos - En Ejecución

Nº	Descripción	Plan	Ejecución	Hs. Plan	Hs. Ejec.	Desvío
	Proyectos de Realización Selectiva	0	0	0	0	0,00
	Áreas de Apoyo	0	0	0	0	0.00
	TOTAL DE HORAS			0	0	0.00
	TOTAL DE INFORMES	0	0			

Cuadro Nº 7 - Otras Actividades					
Nº	Descripción	Plan	Ej.	Hs. Plan	Hs. Ejec.
1	Planeamiento Elaboración y Seguimiento	1	1	180	180
2	Planeamiento Seguimiento	2	2	110	110
3	Conducción	0	0	50	50
4	Lineamientos internos UAI,	0	0	80	80
5	Procedimientos de auditoria Propios de la UAI	0	0	80	80
6	Procedimientos Administrativos UAI	0	0	55	55
7	Acceso a la Inf. Pública Ley N°27275 y Dcto.Regl.	0	0	80	80
8	Judicial / OA / FIA	0	0	70	70
9	Autoridades Superiores	0	0	70	70
10	Otros – Atención de Pedidos de Información y Asesoramiento	0	0	70	70
11	Comité de Control Auditoría	1	1	80	80
12	Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas	2	2	380	380
13	Administración SISAC	0	0	120	120
14	Plan Estratégico Institucional	1	1	80	80
15	4ta. Etapa ISSOS	0	0	80	80
16	Acceso a la Información Pública	1	1	140	140
17	Inversiones Financieras. Disposición N° 18/97 CGN	4	4	40	40
18	Etica. Ley 25188 . Dcto 164/99	1	1	80	80
19	Decreto 1344/2007	0	0	170	1661
20	Otras tareas de supervisión del SCI *	13	13	104	104
21	Consolidación Deuda Pública	0	0	40	40
22	Información sobre Recupero Patrimonial	0	0	120	120
23	Horas Administrativas	6	6	120	120
TOTAL DE HORAS				2399	3890
TOTAL DE ACTIVIDADES		32	32		

Cuadro Nº 8 - Proyectos y Tareas No Programadas

Nº	Descripción	Inf. Nº	Hs. Ejec.
	Proyectos		306
1	Relevamiento Procedimientos Recaudación RRPP-SEU-Centro Cultural Virla	07/2025	306
	Tareas		708
2	Relevamiento Bienes Patrimoniales Facultad de Medicina (Suspendido)	S/I	56
3	Relevamiento de Bares y Fotocopiadoras en el ámbito de la UNT (Suspendido)	S/I	7
4	EECC N°46- Ejercicio 2024-CUNT	Nota N° N°315/2025	84
5	Oficio Judicial YMAD	Nota N° 510/2025	28
6	Relevamiento tareas realizadas por personal de la SAE	S/I	256
7	Análisis EECC Canal 10 – Ejercicio 2024	Nota N° 557/2025	79
TOTAL DE HORAS			510
TOTAL DE INFORMES		4	