Cumplimiento del
Plan de Auditoría

Al 30/06/2026

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 Primer Semestre del año 2026, de la Unidad de Auditoría Interna de la Universidad Nacional de Tucumán, según Planificación punto 1.1.2: Seguimiento del Planeamiento –Reporte de Ejecución 1er Semestre 2026.-

Ejecución del Planeamiento

La UAI confeccionó durante el Primer Semestre del año 2026, Cinco (5) 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	0	0	100,00
De realización Selectiva –Áreas Sustantivas	3	2	66.67
TOTAL	**5**	**4**	**80.00**

(1) El Proyecto "Alumnos Matriculados" se suspendió hasta el mes de Agosto a la espera de la carga de la información en Sistema Araucano.

La labor del Primer Semestre 2026 se completa con Otras Actividades y Proyectos no Programados, cuyo detalle se expone en los *Cuadros Nº7 y Nº 8 del Anexo I.*

El *Cuadro Nº 3* muestra la comparación entre los Informes y Actividades Planificadas vs. las Ejecutadas en el Primer Semestre 2026, 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	**9**	**9**	**4320**	**4320**	**0.00**
Proyectos Finalizados *	4	4	2480	2480	0.00
Proyectos Iniciados con posterioridad a la fecha planificada			0	0	0,00
Proyectos en Ejecución **	5	5	1840	1840	0.00
Otras Actividades					
Programadas	**12**	**12**	**709**	**709**	
No programadas		**1**		**420**	
- Tareas (EECC CUNT)		1	0	420	
Horas Administrativas	**3**	**3**	**60**	**60**	**0,00**
Horas no asignables			**2416**	**2416**	**0,00**
- Capacitación/Cursos			407	407	
- Licencia del Personal			2009	2009	
TOTAL	**24**	**25**	**7505**	**7925**	**0.04**

**Los Proyectos en Ejecución 5 (cinco) incluyen: 4 (cuatro) Proyectos que se comenzaron a desarrollar en Primer Semestre y cuya fecha de elevación del Informe fue programada para el Segundo Semestre. y 1(uno) que fue suspendido por razones operativas y que se concluirá en el 2do semestre.

En el *Anexo I* se detallan los Proyectos Finalizados *(Cuadro Nº 4*), Proyectos Iniciados con posterioridad a la fecha planificada *(Cuadro Nº 5*), *Proyectos en Ejecución *(Cuadro N°6)* Otras Actividades (Cuadro Nº7) y Proyectos y Tareas No Programadas *(Cuadro Nº 8)*

San Miguel de Tucumán, 31 de Julio 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 2025	1	1	01/2026	850	850	0
2	Cuenta de Inversión 2025	1	1	02/2026	870	870	0
	Proyectos de Realización Selectiva	2	2		**760**	**760**	0
	Areas Sustantivas	2	2		760	760	0
3	Becas de Apoyo Económico	1	1	03/2026	580	580	0
4	Programas y Proyectos con Financiación Internacional	1	1	05/2026	180	180	
	TOTAL DE HORAS				**2480**	**2480**	0
	TOTAL DE INFORMES	**4**	**4**				

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	**5**	**5**	**0**	**0**	**0,00**
	Áreas de Apoyo	**3**	**3**		**1360**	**0.00**
1	Transferencias – Rendición de Cuentas programas Financiados por SPU **	1	1	300	300	0,00
2	Capital Humano	1	1	612	612	
3	Auditorías Integrales: Escuelas de la UNT – Escuela Sarmiento	1	1	448	448	
	Areas Sustantivas	**2**	**2**		**500**	
4	Alumnos Matriculados *	1	1	220	220	0
5	Actividades de Extensión – Asociaciones Cooperadoras	1	1	280	280	0,00
	TOTAL DE HORAS			**1860**	**1860**	**0.00**
	TOTAL DE INFORMES	**5**	**5**			

** Corresponde a un Proyecto suspendido*

***Corresponden a 4 Proyectos que abarcan más de un semestre.*

Cuadro Nº 7 - Otras Actividades

Nº	Descripción	Plan	Ej.	Hs. Plan	Hs. Ejec.
1	Planeamiento Elaboración y Seguimiento	0	0	0	0
2	Planeamiento Seguimiento	1	1	55	55
3	Conducción	0	0	25	30
4	Lineamientos internos UAI,	0	0	40	42
5	Procedimientos de auditoria Propios de la UAI	0	0	40	42
6	Procedimientos Administrativos UAI	0	0	55	27
7	Acceso a la Inf. Pública Ley N°27275 y Dcto.Regl.	0	0	40	0
8	Judicial / OA / FIA	0	0	0	0
9	Autoridades Superiores	0	0	35	420
10	Otros – Atención de Pedidos de Información y Asesoramiento	0	0	35	150
11	Comité de Control Auditoría	1	1	80	80
12	Seguimiento de Observaciones, Recomendaciones y Acciones Correctivas	1	1	190	190
13	Administración SISAC	0	0	60	60
14	Inversiones Financieras. Disposición Nº 18/97 CGN	2	2	20	20
15	Etica. Ley 25188 . Dcto 164/99	0	0	0	0
16	Decreto 1344/2007	0	0	170	446
17	Circulares SIGEN e Instructivos SIGEN	0	0	0	0
18	Otras tareas de supervisión del SCI *	7	7	42	42
19	Horas Administrativas	3	3	60	60
	TOTAL DE HORAS			**947**	**1664**
	TOTAL DE ACTIVIDADES	**15**	**15**		

Cuadro Nº 8 - Proyectos y Tareas No Programadas

Nº	Descripción	Inf. Nº	Hs. Ejec.
	Proyectos		**0**
	Tareas		**56**
1	- Tareas (EECC CUNT N°47)	Nota N° 215/2026	56
TOTAL DE HORAS			
TOTAL DE INFORMES		**1**	

Las horas correspondientes a las **Tareas No Programadas** se encuentran cargadas en el SISAC en las Tareas indicadas