



Universidad Nacional de Entre Ríos

INFORME N° 12/2022

UNIVERSIDAD NACIONAL DE ENTRE RÍOS

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

PROYECTO N°10

PROGRAMA NACIONAL DE

INFRAESTRUCTURA UNIVERSITARIA

1. OBJETO

Relevar la puesta en marcha del Programa Nacional de Infraestructura Universitaria que fuera anunciado por el señor Presidente de la Nación el 16/07/2020. Evaluar la legalidad y razonabilidad de los distintos procedimientos, desde la fundamentación hasta la recepción definitiva, considerando los aspectos financieros, de avance de obra y de calidad de construcción.

2. ALCANCE DE LAS TAREAS

Las tareas se realizaron conforme a las Normas de Auditoría Interna Gubernamental (Res. N° 152/02) y al Manual de Control Interno Gubernamental (Res. N° 03/11).

Las tareas se desarrollaron en Rectorado de la Universidad.

Debido a que en el PAT del año 2021 ya se informó en lo que respecta al Programa Nacional de Infraestructura Universitaria por el Ejercicio 2020, la muestra a seleccionar abarca el relevamiento proceso de adjudicación y el segundo semestre del año 2021. Habiendo solo un proyecto nuevo, que se auditó, no hubo necesidad de seleccionar muestra.

3. CONCLUSIONES

En función de los objetivos establecidos, del alcance definido, la metodología de trabajo empleado y de los procedimientos de auditoría aplicados, se exponen a continuación las conclusiones arribadas.

En términos generales, y dejando a salvo las evidencias explicitadas, en la Universidad Nacional de Entre Ríos las obras públicas han sido concebidas con el nivel de detalle adecuado, en un marco de legalidad y procedimiento razonablemente gestionado, con controles internos oportunos, sin que se acrediten particularidades de relevancia en éstos ni sobre las modificaciones posteriores a la licitación y adjudicación, y en las distintas etapas de ejecución de obra.

Concepción del Uruguay, 30 de diciembre de 2022.



Cr Juan R. Kamlofsky
Auditor Titular | Unidad de Auditoría Interna
Rectorado
Tel + 54 (3442) 421500 int. 1520
Correo: juan.kamlofsky@uner.edu.ar