



Universidad Nacional  
de **Entre Ríos**

| 1983 / 2023  
**40 AÑOS DE DEMOCRACIA**

INFORME N ° 05 /2023

PROYECTO DE AUDITORÍA N° 7

***Proyectos de Extensión***



## **INFORME N° 05/2023**

### *PROYECTO DE AUDITORIA N°7/2023. "PROYECTOS DE EXTENSIÓN"*

#### **1. Objeto de la Auditoría**

Analizar en sus distintas etapas la gestión de Proyectos de Extensión, evaluando su eficiencia, la eficacia de los controles, y el cumplimiento de las normas vigentes, así como también efectuar el control de la financiación y rendición de dichos proyectos, tanto en las áreas de la Secretaría de Extensión como en la Secretaría Económico Financiera.

#### **2. Alcance de las Tareas**

Las tareas se realizarán 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 serán desarrolladas en las Secretarías de Extensión y Económico Financiera de la Universidad.

La muestra a seleccionar abarcará los Proyectos de Extensión desarrollados durante el año 2021 y primer semestre 2022, para la prueba de procedimiento, una cantidad representativa del universo que comprenda el quince por ciento (15%) del total del período.

Las tareas de auditoría se llevaron a cabo durante los meses de febrero a junio de 2023 inclusive. Según la Planificación para el corriente ejercicio este Informe debió ser presentado al 30.04.2023.

Se incluye el Seguimiento de observaciones pendientes de regularización oportunamente formulados por la UAI.

#### **3. Conclusiones**

Como resultado de las tareas de auditoría realizadas y con el alcance, limitaciones y aclaraciones informadas, se concluye que el sistema de control para los Proyectos de Extensión resulta parcialmente satisfactorio, siendo necesaria una revisión de las herramientas generales utilizadas para la consecución del procedimiento.

Llevar adelante las recomendaciones efectuadas fortalecería el sistema de control, asegurando la eficiencia y eficacia de los procedimientos.

Por otro lado, es importante destacar la buena predisposición y colaboración de las distintas áreas auditadas y consultadas en el transcurso del trabajo de auditoría.

Concepción del Uruguay, Entre Ríos, 27 de junio de 2023

NCA



Universidad Nacional  
de **Entre Ríos**

| 1983 / 2023  
**40 AÑOS DE DEMOCRACIA**



Universidad Nacional  
de **Entre Ríos**

**Cr Juan R. Kamlofsky**  
Auditor Titular | Unidad de Auditoría Interna

**Rectorado**  
Tel + 54 (3442) 421500 int. 1520  
Correo: [juan.kamlofsky@uner.edu.ar](mailto:juan.kamlofsky@uner.edu.ar)