



MINUTA DE REUNIÓN

COMISIÓN DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS – Grupo 4: Ptos. Críticos de control en la gestión patrimonial

TEMA:	SEGUNDA REUNIÓN GT - Proceso de gestión patrimonial	002/21
FECHA:	17/09/2021 Inicio: 10:10 hs. Finalización: 11:05 hs.	
LUGAR:	Encuentro Virtual	
PRESENTES: (orden alfabético)	1. Alejandro Daniel Funes 2. <u>Coordinadora</u> : Lilia Amanda Torres 3. Walter Ariel Fernández	
AUSENTES:	1. Nancy Noemí Navarro.	

RESUMEN:
<p>Siendo las 10:10hs del día 17 de setiembre de 2021 se reúnen los miembros del grupo de trabajo n° 4 mencionados con anterioridad. Expresando lo siguiente:</p> <p>Lilia Torres da inicio a la reunión explicando que en la reunión del comité de la Red de Auditores Internos de UUNN con los Coordinadores de Comisiones y Grupos de Trabajo, se estableció que los grupos de la Comisión de Estudios Científicos y Técnicos tendrán como objetivo general desarrollar el trabajo en tres etapas:</p> <p>1° Definir los procesos y Subprocesos, 2° Realizar el análisis de riesgo de los mismos, y 3° Definir un programa de trabajo de los puntos críticos de control determinados en función a los riesgos.</p> <p>Además menciona que desde la Red se ha elaborado el protocolo de funcionamiento de comisiones y grupo de trabajo.</p> <p>Ambos archivos serán enviados por el grupo de whatsapp.</p> <p>A continuación describe brevemente el proceso seguido en la UNCuyo respecto a la gestión patrimonial, quedando en compartir el documento preparado y que es un resumen de la normativa que había sido compartida con el grupo.</p> <p>Seguidamente Alejandro Funes comenta el proceso para la gestión patrimonial de la UNRC, el cual es centralizado, en particular desarrolla cómo se procede en caso de alta de los bienes. Poseen un sistema presupuestario-contable (SIPEFCO) y otro sistema de patrimonio (No se utiliza SIU-Diaguaita).</p> <p>Posteriormente Walter Fernández indica que en el año 2018 la UNM implementó el sistema SIU-Diaguaita, existe una periodicidad mínima de 2 años para la toma de inventario. Hacen hincapié en la caja chica, fondo rotatorio, rendiciones de proyecto de investigación que deben dar intervención al área de patrimonio. Plantea que el problema está en los cargos patrimoniales en los docentes, en áreas donde intervienen varias personas ya que se dificultaba la firma de los cargos. Se ha definido un proceso de baja, se tiene un área central que es una Dirección que se ocupa de diferentes secretarías del Rectorado, aunque hay algunas secretarías que tienen su propia área de patrimonio. Todo en cuanto a la registración y pago lo realizan las Unidades Académicas.</p> <p>Finalmente Alejandro Funes dice que ve que la UNM tiene una centralización normativa y una descentralización operativa. Sugiere elaborar un cuadro donde indiquemos los subprocesos, motivos, procedimientos, riesgos y controles críticos.</p> <p>Se acuerda en realizar el cuadro, en 15 días compartir una primera parte donde se indiquen los subprocesos y motivos para que luego en los próximos 15 días elaboremos los procedimientos, riesgos y controles críticos a fin de presentarlos en la próxima reunión.</p> <p>Se establece que las reuniones del grupo se realizarán el tercer viernes de cada mes a las 10:30hs. Siendo la próxima reunión en fecha 15/10/2021.</p> <p>Siendo las 11:05hs del 17 de setiembre de 2021 se da por concluida la reunión.</p>

TAREAS	TEMA	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
Elaboración 1° parte cuadro	Subprocesos y motivos	Alejandro Daniel Funes	01/10/21
Elaboración 1° parte cuadro	Subprocesos y motivos	Walter Ariel Fernández	01/10/21



MINUTA DE REUNIÓN

TAREAS	TEMA	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
Elaboración 1° parte cuadro	Subprocesos y motivos	Nancy Noemí Navarro	01/10/21
Elaboración 1° parte cuadro	Subprocesos y motivos	Lilia Amanda Torres	01/10/21
Finalización completamiento cuadro	Procedimientos, riegos y controles críticos	Alejandro Daniel Funes	15/10/21
Finalización completamiento cuadro	Procedimientos, riegos y controles críticos	Walter Ariel Fernández	15/10/21
Finalización completamiento cuadro	Procedimientos, riegos y controles críticos	Nancy Noemí Navarro	15/10/21
Finalización completamiento cuadro	Procedimientos, riegos y controles críticos	Lilia Amanda Torres	15/10/21

PROXIMA REUNIÓN

Fecha: 15/10/2021 10:30hs

Lugar: Encuentro Virtual

Convocados: Todos los integrantes. No se prevé invitación a otras personas.

FIRMAS PRESENTES