

CONTROL Y AUDITORIA DE GESTION

MATERIA: CONTROL GUBERNAMENTAL

PROFESORA: CRA. MONICA R. SEGURA

Noviembre 2010

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

1

OBJETIVOS

- ☉ **Conocer en qué consiste la Auditoría de Gestión**
- ☉ **Conocer las etapas de su proceso y su informe.**
- ☉ **Reconocer los posibles roles que nos pueden tocar a los empleados públicos dentro de dicho proceso.**
- ☉ **Valorar a la Auditoría de Gestión como herramienta de gestión.**
- ☉ **Generar un espacio para producir, desarrollar y continuar cambios.**
- ☉ **COMPARTIR LOS CONOCIMIENTOS SOBRE LA AUDITORIA DE GESTION**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

2

Si observamos la realidad, podremos percibir:

- **Que la gente esta insatisfecha.**
- **Todos los días hay informes periodísticos que hablan del mal uso de los fondos públicos.**
- **Que la gente no sabe que hace el gobierno.**
- **La gente no conoce las metas del gobierno y los resultados que obtiene.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

3

Por ello la ciudadanía :

- **Exige conocer los RESULTADOS**
- **Y para ello exige verificaciones y controles más amplios y profundos.**
- **Lo que indujo a pensar en cambios del Sistema de Control de la Hacienda Pública.**



Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

4

El Control Gubernamental evolucionó

- **Desde lo tradicional que orientaba el control a cuestiones jurídicas y formales.**
- **Hacia la perspectiva moderna que persigue la evaluación de la gestión y brindar herramientas para la adecuada toma de decisiones.**
- **Teniendo en cuenta el cumplimiento de los Principios de ECONOMIA , EFICIENCIA Y EFICACIA**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

5

El Control Gubernamental evolucionó

- **El Control incorporó en su trabajo nuevos aspectos tales como el presupuestario, el patrimonial, el económico, el financiero y el operativo.**
- **Esta amplitud de cuestiones sujetas al control determinó que el mismo adquiriera las características de ser:**
 - INTEGRAL (TODOS LOS ASPECTOS) e**
 - INTEGRADO (TODOS LOS SISTEMAS).**
-

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

6

El Control debe contribuir a:

- **Tomar decisiones adecuadas.**
- **Conocer los logros alcanzados (EFICACIA)**
- **La forma de hacer de la administración (los procesos) en las distintas fases de las operaciones (EFICIENCIA y ECONOMÍA) y en el marco legal vigente. (LEGALIDAD)**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

7

El Modelo de Control

- **Determinar**
- **Resultados**

- **Publicar**
Resultados

- **Evaluar**
Resultados

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

8

- ***“Nada va bien en un sistema político en que las palabras contradicen a los hechos”***

Napoleón Bonaparte

**Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

9

El Control de Gestión

- **Es la comprobación, inspección, fiscalización o intervención aplicable a la gestión de la actividad económica en la actividad pública.**

**Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

10

La comprobación tiene como referencia el cumplimiento de los Principios que rigen la Gestión Pública.

- **Legalidad**
- **Eficacia**
- **Eficiencia**
- **Economía**

Economía

- **Adquirir lo necesario.**
- **Al menor costo.**
- **En el momento adecuado.**
- **En la calidad requerida.**
- **En la cantidad suficiente.**

Para evitar: demoras, desperdicios, calidad con defectos, etc.

Eficiencia

- **Propicia la obtención de los bienes y la prestación de servicios a la gente de la manera más productiva y al menor costo posible.**
- **En términos monetarios o no monetarios.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

13

Eficacia

- **Se refiere al logro de los objetivos.**
- **Sin tener en consideración Cómo lo alcanzamos?**

Para ello requerimos:

- **Planificación y definir objetivos.**
- **Sistema de Información.**
- **Normativa que nos permita evaluar el logro de los objetivos.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

14

Efectividad

- **Impacto de los bienes y servicios en la comunidad.**

Equidad

- **Garantía de acceso a los bs. y ss. Nivel de utilización y distribución entre la gente.**

Excelencia

- **Calidad de los servicios. Grado de satisfacción.**

El Control de Gestión

Necesita

- **Una adecuada organización del ente con asignación de funciones y responsabilidades.**
- **La fijación de objetivos precisos.**
- **Un sistema de información que capture todos los datos necesarios para lograr la evaluación (monetarios y no monetarios)**
- **Fijación de indicadores que faciliten la medición de la gestión pública.**

El Control de Gestión

Se lleva a cabo a través de distintas técnicas.

Una de ellas es la Auditoría de Gestión

**Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

17

AUDITORIA DE GESTION Concepto

Es el examen que efectúa un auditor independiente de una entidad con el objeto de emitir su informe profesional, vinculado con la evaluación de la economía y la eficiencia de las operaciones, la eficacia en el cumplimiento de los objetivos y el respeto de la Administración, Dirección o Gerencia por la ética , equidad y ecología.

**Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

18

¿para qué sirve la auditoría de gestión?

MEDIR e INFORMAR sobre

- a) La medida en que los administradores han producido información para mostrar los resultados de sus acciones.
- b) Determinar si las acciones se concretaron de acuerdo a los principios de eficacia, economía y eficiencia
- c) Determinar el grado en el que la entidad controla la calidad de los bienes y servicios que adquiere y presta.

MEDIR e INFORMAR sobre

- d) El grado en el que la organización controla y evalúa los efectos sobre el medio ambiente.**
- e) Promover mejoras en los sistemas, en las actividades, operaciones y sistemas de control interno.**
- f) Permitir la rendición de cuentas adecuada de los recursos asignados por Ley de Presupuesto.**

**Cra. Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

21

¿PARA QUÉ SIRVE LA AUDITORIA DE GESTION?

- 1) Para tomar decisiones que le permitan:**
 - Mejorar el empleo de los recursos del ente (Auditoría de economía y eficiencia).**
- 2) Medir la marcha de una actividad en relación con sus objetivos (Auditoría de eficacia).**

-La culpa de todo la tienen los corruptos que no tienen moral.-

-¡Se equivoca !! dijo un corrupto mientras vendía a cien dolares un libro que llamaba “Haga su propio curro” pero que, en realidad, sólo contenía páginas en blanco...”

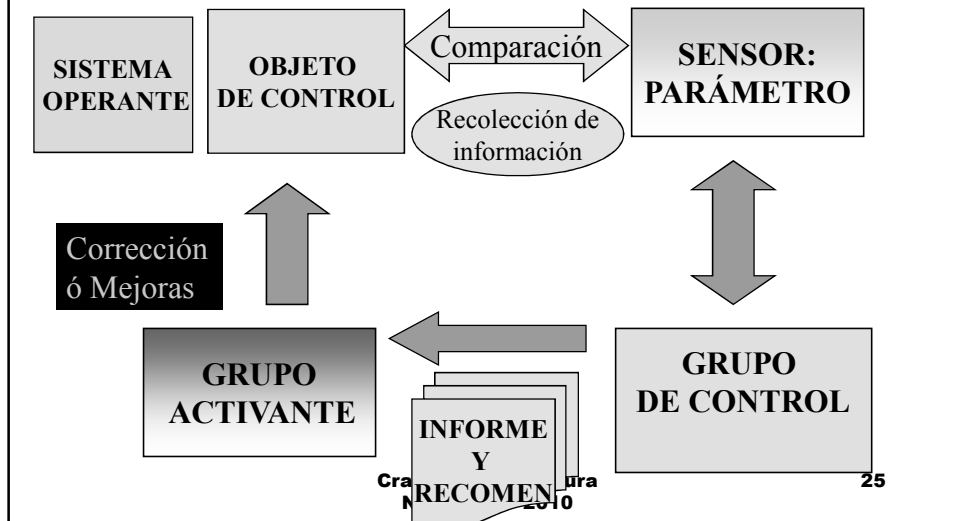
- **Tato Bores – Hace más de 30 años en la televisión.**(cit. por Las Heras)

**Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010**

23

Etapas del proceso de auditoría de gestión?

LA AUDITORÍA COMO FUNCIÓN DE CONTROL



EL PROCESO DE AUDITORÍA DE GESTIÓN comprende:

- 1. LA PLANIFICACIÓN**
- 2. LAS TAREAS DE CAMPO**
- 3. ELABORACION DEL INFORME de AUDITORÍA DE GESTIÓN**
- 4. PROCESO RETROALIMENTADOR.**

EL PROCESO DE AUDITORÍA DE GESTIÓN comprende:

I.-Planificación

- **¿Quiénes serán auditados?**
- **¿Cuál es el objetivo?**
- **¿Con qué alcance?**
- **¿Cuáles serán los criterios y los procedimientos a aplicar para alcanzar los objetivos?**
- **¿Qué se va a hacer? ¿Quién lo hará?**
- **¿En que tiempo se hará?**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

27

EL PROCESO DE AUDITORÍA DE GESTIÓN comprende

II.Tareas de campo

- **Recolectar evidencias.**
- **Comparar con los parámetros seleccionados.**
- **Identificar las diferencias, las que constituirán las observaciones de auditoría.**
- **Identificar las causas de los desvíos observados.**
- **Medir de los efectos, siempre que sea posible (efectos cuantificables y cualitativos)**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

28

EL PROCESO DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

III.- Elaboración del Informe

- **Formula los comentarios y observaciones**
- **Expresar la opinión.**
- **Plantea las recomendaciones.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

29

EL PROCESO DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

IV.-Proceso retroalimentador

- **El sector auditado lo recibe.**
- **El sector auditado puede formular aclaraciones o aportar documentación.**
- **Se analizan los aportes del sector auditado**
- **Se emite Informe de Auditoría Definitivo.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

30

El auditor de gestión debe contar con las siguientes herramientas:

- **Sistema de Información.**
- **Informes de Gestión (producido por el propio ente)**
- **Otras herramientas modernas de gestión del ente :**
 - **Sistema de Indicadores (específicos o generales.) etc.**
 - **Normas de gestión o de procedimientos.**
 - **Información estadística o otra información recolectada de lo ejecutado,**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

31

¿Qué necesidades de información generara este proceso?
¿Cómo deberá organizarse el sistema de información para dar respuestas a estas necesidades?



Segura
Noviembre 2010

32

¿Qué información requiere la auditoría de gestión?

- **Información normativa e institucional:**
 - Normativa de creación
 - Normativa aplicable
 - Estructura orgánica.
 - Productos y servicios finales generados en la entidad
 - Usuario de los productos y servicios, actuales y potenciales (interno y externo)

- **Información administrativa:**
 - Organigrama, cursogramas
 - Manual de funciones y proced.
 - Evaluación de personal
 - Controles administrativos

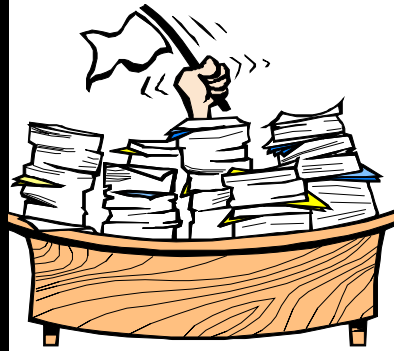
¿Qué información requiere la auditoría de gestión?

- **Información presupuestaria:**
 - **Objetivos incorporados en el presupuesto**
 - **Planificación y presupuesto: en términos financieros y metas físicas**
 - **Cumplimiento de metas físicas y ejecución presupuestaria**

- **Información de recursos humanos e información económica:**
 - **Información que capte la realidad de la organización.**
 - **Sistemas de información que logren controles**
 - **Controles que arrojen información para la toma de decisiones**
 - **Utilización de la información de gestión para la toma de decisiones por parte del nivel gerencial**

Información y auditoría de gestión.

- Siempre debe existir un responsable de producir la información
- La información debe ser oportuna
- La información debe ser información y no un dato



Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

37

La información es el combustible por excelencia de la auditoría de gestión. Sin información no hay auditoría de gestión.

El auditor de gestión debe agregar inteligencia a la información. Debe cruzar, relacionar, involucrar elementos del caudal informativo, generando otra información infinitamente más valiosa.



Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

- **“No pregunte lo que los resultados pueden hacer para la administración, pero si lo que la administración puede hacer para los resultados”**

– Cit por Las Heras

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

39

LA GESTIÓN PÚBLICA: ES UN PROCESO QUE COMPRENDE

ETAPAS

- La organización,
- El planeamiento,
- La ejecución, y
- El control



la gestión
pública

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

40

LA GESTIÓN PÚBLICA

LA ORGANIZACION

- **Órganos**
- **Funciones**
- **Responsabilidades**

LA PLANIFICACIÓN

Es un Proceso a través del cual:

- La organización define los objetivos que se desean alcanzar,
- Determina las actividades a través de las cuales se logrará el cumplimiento de dichos objetivos, y
- Elabora un plan de acción con el objeto de poner en funcionamiento las actividades seleccionadas.

EL PLANEAMIENTO PUEDE SER ESTRATEGICO, TACTICO U OPERATIVO

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

41

LA GESTIÓN PÚBLICA

- **LA EJECUCIÓN**
Concreción de la acción
 - Elección combinación insumo-producto
 - Adaptación al periodo de ejecución



Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

42

LA GESTIÓN PÚBLICA

EL CONTROL

Es una Comparación

- Entre LO PREVISTO Y LO EJECUTADO.

Su finalidad es

- RETROALIMENTAR LAS GESTIÓN

Actúa en las siguientes etapas de la gestión

- En la organización
- En la fase de la planificación
- En la fase de ejecución
- En la fase de control interno.

Mito de la Gestión Universitaria

***La gestión universitaria
es completamente
distinta a la gestión de
cualquier otra
institución.***

LOS INDICADORES

“Los indicadores constituyen unidades de medida que permiten el seguimiento y evaluación periódica de una organización, mediante la comparación con referentes internos y externos”

Nos permiten el control de la gestión

LOS INDICADORES

□ Los indicadores son la expresión numérica, simbólica o verbal necesaria para caracterizar toda la gestión, actividades, personal u otros eventos con el fin de poder evaluar resultados.

Aproximación a una 1º clasificación de indicadores

- **Eficacia**
- **Eficiencia**
- **Economía**



Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

47

**LO QUE NO SE DEFINE NO SE
PUEDE MEDIR**

**LO QUE NO SE MIDE NO SE
PUEDE MEJORAR**

**LO QUE NO DE MEJORA SE
DEGRADA SIEMPRE**

LORD KELVIN

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

48

La Auditoría de Gestión puede desarrollarla la Oficina de Auditoría Interna de la organización o el órgano a cargo del Control Externo de la Gestión de la misma.

**• PODREMOS DAR RESPUESTA:
A LO QUE MUCHAS VECES NOS
QUITA EL SUEÑO:
SABER “QUE ESTA PASANDO Y
PORQUE”**

Indicadores de Gestión o Variables para Construir un Sistema de Indicadores Universitarios

Indicadores o Variables		
<p>1. Aporte fiscal a las universidades.</p> <p>2. Costo del programa de enseñanza</p> <p>3. Costo del programa de investigación</p> <p>4. Costo del programa de extensión</p> <p>5. Gasto corriente</p> <p>6. Gasto de capital</p>	<p>7. Presupuesto total</p> <p>8. Programas de enseñanza de pregrado – carreras largas</p> <p>9. Programas de enseñanza de pregrado – carreras cortas</p> <p>10. Matrícula</p> <p>11. Nuevos inscriptos</p> <p>12. Egresados</p>	<p>13. Egresados con méritos</p> <p>14. Relación porcentual entre los retiros de pregrado y su matrícula</p> <p>15. Promedio de duración de la carrera por año</p>

noviembre 2010

Modelo de asignación y distribución de recursos presupuestarios para las Universidades Nacionales

<p>Promedio de notas por promoción y por carreras.</p> <p>Número de programas de postgrado por nivel académico</p> <p>Matrícula de Postgrado</p> <p>Egresados de postgrado</p>	<p>Proyectos de investigación nuevos, renovados concluidos no subvencionados y financiados por entes externos</p> <p>Distribución de los proyectos de extensión según área del conocimiento.</p> <p>Personal docente clasificado por decanato, categoría y género</p> <p>Personal docente no clasificado por decanato y categoría.</p> <p>Distribución del personal docente clasificado por condición laboral.</p>	<p>Tiempo de dedicación del personal docente ordinario por decanato</p> <p>Relación solvencia del personal docente por decanato</p> <p>Relación estudiantes – docente por decanato</p> <p>Distribución del personal administrativo y obrero activo por género según dependencia.</p> <p>Nivel académico del personal docente</p>
--	---	---

Indicadores Clasificados Por Proyectos Presupuestarios		
FORMACIÓN EN PREGRADO CARRERAS CORTAS Y LARGAS	FORMACIÓN EN POSTGRADO	GENERACIÓN, DIVULGACIÓN Y APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO
1. Número de Docentes con Título de Postgrado 2. Número de Proyectos de Atención Comunitaria 3. Número de Proyectos de Servicio Comunitario Culminados 4. Número de Comunidades Atendidas 5. Número de Personas Atendidas en las Comunidades 6. Número de Estudiantes Prestando el Servicio Comunitario.	1. En Escolaridad: Nuevo Ingreso 2. En Escolaridad: Prosección 3. Participantes: Retirados 4. Participantes: Egresados 5. Participantes: Todo menos tesis 6. N° de Proyectos de tesis Aprobados 7. N° de TEG/TG/TD Aprobadas 8. N° Docentes con Título de Doctor	1. N° de Publicaciones en Revistas 2. N° de Proyectos Nuevos con Presupuesto Ordinario 3. N° de Proyectos Renovados con Presupuesto Ordinario 4. N° de Proyectos Culminados con Presupuesto Ordinario 5. N° de Patentes 6. N° de Libros Publicados 7. N° de Manuales Publicados 8. N° de Eventos Realizados 9. N° de Profesores Asistentes a Eventos 10. N° de Ponencias Presentadas 11. N° de Proyectos Nuevos sin Financiamiento 12. N° de Proyectos Nuevos con Financiamiento otros Entes
<small>Fuente: Lineamientos OPSU POA 2009 y Sistema Administrativo Integrado (SIAD) UCLA Mayo 2009</small>		
<small>Modelo de asignación y distribución de recursos presupuestarios para las Universidades Nacionales</small>		

Indicadores Clasificados Por Proyectos Presupuestarios		
INTERCAMBIO DE CONOCIMIENTOS CON LA SOCIEDAD	CAPTACIÓN, PERMANENCIA Y FORMACIÓN INTEGRAL DEL ESTUDIANTE	FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO DE LA GESTIÓN CIENTÍFICA, TECNOLÓGICA Y HUMANÍSTICA
1. Proyectos de Extensión Iniciados 2. N° de Proyectos en Curso 3. N° de Proyectos de Capacitación Profesional y Técnica 4. N° de Proyectos de Asistencia Profesional y Técnica 5. N° de Proyectos de Divulgación 6. N° de Estudiantes en Actividades de Extensión 7. N° de Docentes en Actividades de Extensión 8. N° de Administrativos en Actividades de Extensión Universitaria 9. N° de Personas Atendidas Extensión Universitaria 10. N° de Atletas Atendidos 11. N° de Usuarios Atendidos por Unidad Médica Deportiva 12. N° de Presentaciones Artístico Culturales	1. N° de Becas en Efectivo 2. N° de Ayudantías 3. No de Bandejas Servidas en Comedor 4. Beca Comedor Efectivo 5. No de Traslados Población Estudiantil 6. N° de Preparadurías 7. Lentes 8. Ayuda Medicinas 9. Referencias Médicos Especialistas 10. Referencias Ex. De Lab. RX y Especiales 11. Fondo Especial de Servicios Médicos 12. Ayudas Eventuales y Extraordinarias 13. Reconocimiento al Mérito Estudiantil 14. Dar Formación Integral al Estudiante.	1. N° de Bibliotecas por Dependencia 2. N° de Ejemplares por Bibliotecas 3. N° de Laboratorios 4. N° de Salas de Computación 5. N° de Equipos de Computación de la Institución 6. N° de Equipo dedicado a Docencia 7. N° de Equipos Dedicados al Área Administrativa 8. N° de Equipo Dedicado al Uso de Estudiantes
<small>Fuente: Lineamientos OPSU POA 2009 y Sistema Administrativo Integrado (SIAD) UCLA Mayo 2009</small>		
<small>Modelo de asignación y distribución de recursos presupuestarios para las Universidades Nacionales</small>		

SUBFACTOR	INDICADORES DE CALIDAD Y EFICIENCIA
Retención y aprobación	<ul style="list-style-type: none"> * Tasa de aprobación promedio por carrera. * Tasa de deserción promedio total por carrera. * Tasa de deserción estudiantil de primer año por carrera.
Recursos estudiantiles	<ul style="list-style-type: none"> * Puntaje de corte de la PAA para el último año disponible por carrera.
Recursos académicos	<ul style="list-style-type: none"> * Porcentaje de académicos de jornada completa en relación con el total de académicos por carrera. * Número de académicos de jornada completa equivalente por carrera. * Porcentaje de académicos con grado de doctor y jornada completa por carrera. * Porcentaje de académicos con grado de magíster y jornada completa por carrera. * Cuociente entre número académicos de jornada completa y número de estudiantes por carrera.
Recursos bibliográficos e Infraestructura	<ul style="list-style-type: none"> * Metros cuadrados construidos por estudiante (a). * Número de conexiones a Internet por estudiante (b). * Número de títulos bibliográficos por estudiante (a).
Recursos de investigación	<ul style="list-style-type: none"> * Número de proyectos Fondecyt en curso por carrera (a). * Número de proyectos Fondef/Fondap en curso por carrera. * Número de publicaciones especializadas nacionales por carrera. * Número de publicaciones internacionales especializadas por carrera. * Cuociente entre presupuesto por carrera y número de alumnos.
Cra.Mónica R. Segura	
Noviembre 2010	
55	

Recursos financieros	<ul style="list-style-type: none"> * Cuociente entre número de estudiantes y la valorización de activos de la carrera. * Tasa de retraso por carrera (duración efectiva de la carrera/duración proyectada de la carrera).
Eficiencia interna	<ul style="list-style-type: none"> * Tasa de titulación por carrera. * Costo promedio de titulación por carrera (Incluyendo a los que desertan del sistema). * Cuociente entre el monto de inversión anual y el presupuesto anual. * Cuociente entre la deuda institucional y los ingresos anuales. * Cuociente entre el número de funcionarios no docentes y número de estudiantes. * Cuociente entre el número de funcionarios no docentes y número de docentes de jornada completa equivalente.
Eficiencia externa	<ul style="list-style-type: none"> * Ingreso promedio del primer empleo de los egresados de la carrera (b). * Tiempo promedio transcurrido entre egreso y primer empleo.
Cra.Mónica R. Segura	
Noviembre 2010	
56	

Veamos

- **Cada persona trate de definir un indicador para mostrar lo que hace personalmente o en su área de trabajo...**

- **Defina que quiere mostrar**
- **Que aspectos quiere mostrar?**
- **Cual es su medida?**
- **Cual será un valor /resultado aceptable?**
- **Como producirá información para medirlo.?**

Un caso práctico

La gestión de la biblioteca en la universidad...

Pensamos...

- **Vamos a pensar en al biblioteca**
- **Cual/es es/son su/s objetivo/s?**
- **Cuales son sus procesos???**
- **Cuales son sus puntos críticos???**
- **Que datos proporciona??**
- **Que indicadores podríamos definir para medir sus resultados?**

LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN EN LAS UNIVERSIDADES

- ***Nuevos contenidos a contemplar:***
 - a) **Cantidad de información disponible en los distintos formatos de presentación.**
 - b) **Gestión de adquisición para la compra de información.**

LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN EN LAS UNIVERSIDADES

- ***Nuevos contenidos a contemplar:***
 - c) **Desarrollo de bibliotecas virtuales y bibliotecas personales.**
 - d) **Edición de publicaciones.**
 - e) **Visibilidad y acceso a recursos en la web.**

LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN EN LAS UNIVERSIDADES

- ***Nuevos contenidos a contemplar:***
 - f) Desarrollo de catálogos en línea.**
 - g) Cantidad de tecnología fija y en red.**
 - h) Estado de las colecciones.**
 - i) Tipología de servicios que se ofrece.**
 - j) Cantidad de servicios que se ofertan, etc..**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

63

LA GESTIÓN DE LAS BIBLIOTECAS UNIVERSITARIAS

- **Indicadores que miden el estado de la institución (infraestructura).**
- **Indicadores que miden la gestión de los recursos de información de la biblioteca.**
- **Indicadores que miden los productos y servicios de información en la biblioteca.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

64

LA GESTIÓN DE LAS BIBLIOTECAS UNIVERSITARIAS

- **Indicadores que miden la gestión tecnológica de la biblioteca.**
- **Indicadores que miden los recursos humanos en la biblioteca.**
- **Indicadores que miden los componentes de la gestión que realiza la biblioteca.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

65

INDICADORES QUE MIDEN EL ESTADO DE LA INSTITUCIÓN (INFRAESTRUCTURA)

- N° de puestos de estudio/N° de alumnos.**
- Total m2 biblioteca/Total m2 universidad.**
- Total alumnos/Total m2 de biblioteca.**
- Total m2 destinados a puestos de lectura/total m2 biblioteca.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

66

Indicadores que miden la gestión de los recursos de información de la biblioteca

□ Recursos de información (datos)

- **Nº total de títulos/ volúmenes monográficos.**
- **Nº total de título/volúmenes monográficos ingresados por año.**
- **Nº de títulos de colecciones suscriptas por año.**
- **Nº de títulos de colecciones adquiridas por canje y donación por año.**
- **Nº de títulos de publicaciones seriadas electrónicas suscritas.**
- **Nº de bases de datos electrónicas suscriptas**

Datos:

- **Nº de préstamos por año.**
- **Consultas anuales a la web de la biblioteca.**
- **Consultas anuales al catálogo en línea.**

Indicadores:

- **Nº de préstamos interbibliotecarios solicitados/entregados.**
- **Préstamos anuales/estudiantes.**
- **Uso de materiales/estudiante.**
- **Préstamos por tipo de usuarios.**
- **Total de volúmenes prestados al año.**

INDICADORES QUE MIDEN LA GESTIÓN TECNOLÓGICA EN LAS BIBLIOTECAS

- **Monto invertido en tecnología al año.**
- **Total de computadoras/puestos de trabajo.**
- **Total de horas de conexión.**
- **Total de m2 incluidos en la red de la Biblioteca.**
- **Total de capacidades o facilidades informáticas en biblioteca (escaner, grabadores, lectores, etc).**

Noviembre 2010

INDICADORES QUE MIDEN LA GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS EN BIBLIOTECA

- **Nº de personal para atender las funciones de la biblioteca.**
- **Cantidad de profesionales /Cantidad de usuarios.**
- **Cantidad de profesionales /Total del personal.**
- **Cantidad de personal capacitado al año.**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

70

INDICADORES DE RENDIMIENTO EN BIBLIOTECAS UNIVERSITARIAS

Sobre Servicios de Información:

- **Proporción de consultas satisfechas**
- **Gasto total de Biblioteca: consultas satisfechas**
- **Grado de satisfacción con el servicio de referencia**
- **Proporción de usuarios que recibe información**
- **Grado de satisfacción con los programas de formación**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

71

INDICADORES DE RENDIMIENTO EN BIBLIOTECAS UNIVERSITARIAS

Sobre Instalaciones:

- **Proporción del uso de las instalaciones**
- **Unidades de equipamiento per capita**
- **Número de puestos de lectura per capita**
- **Proporción de asientos ocupados**
- **Horas de apertura por estudiante al año**
- **Gasto total de la Biblioteca: Total horas de estudio**
- **Grado de satisfacción con las instalaciones**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

72

Clase día 27/11/10

- **Sin actividad presencial.**
- **Trabajo Práctico:
Responsabilidad de Funcionario
Público
Fecha de entrega 30/11/10
Bibliografía: C.N.+Dra.Miriam Ivanegas
+Ley 24156+Código Penal+Normas
vinculadas con SIGEN**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

73

Parcial día 05/12/10 hs. 8:30

Temario
Control Gubernamental
Control Externo. AGN
Control Interno. Elementos.
Control de Gestión.
**Responsabilidad de Funcionario
Público**

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

74

Recupero:

Viernes 10/12/10- 13:45 hs.

Se recupera lo que se desaprobó.

- **Condiciones de Regularidad**
Aprobar dos trabajos prácticos y parcial con 4 o más.
- **Condiciones de Promoción**
Aprobar dos trabajos prácticos y parcial con 7 o más.

Cra.Mónica R. Segura
Noviembre 2010

75

MUCHAS GRACIAS