

RESUMEN EJECUTIVO

DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REFORMULADO GESTIÓN 2013
PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA REFORMULADA GESTIONES 2013 - 2015**

1. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

Identificación de la entidad:

GOBIERNO AUTONOMO REGIONAL DEL CHACO TARIJEÑO - VILLA MONTES

Misión y visión de la entidad:

A continuación se resume la misión y visión del Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes:

Misión

Gestión autónoma, con autoridad, eficiencia y eficacia, para la población de Villa Montes brindándoles bienestar y desarrollo.

Visión

Consolidarnos como la sección de la Región Autónoma del Gran Chaco, con mejor y mayor financiamiento e inversión productiva, con un alto grado de desarrollo humano, en función a una eficaz distribución de la riqueza.

Actividad principal de la entidad:

Los Gobiernos Autónomos Regionales desarrollan sus actividades en el marco de las competencias descritas en el artículo 41 (asignación de competencias a la autonomía regional) y el Título V (régimen competencial) de la Ley N° 031 “Ley Marco de Autonomías y Descentralización”.

Nombre de la entidad tutora:

En tanto se elabore y apruebe el Estatuto Autonómico Regional del Chaco Tarijeño, el Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes continúa dependiendo del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.

Nombre de las entidades sobre las que se ejerce tuición:

El Gobierno Autónomo Regional del Chaco Tarijeño - Villa Montes, ejerce tuición sobre los siguientes servicios, programas y/o proyectos:

- Proyecto Villa Montes Sachapera (PROVISA)

- Servicio Departamental de Caminos Villa Montes (SEDECA VILLA MONTES)

2. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Las actividades relacionadas con los objetivos de gestión, son las siguientes:

2.1. Gestión 2013

| Conceptos | DISTRIBUCION | | | |
|--|-------------------|---------------|------------|----------------------------|
| | Total días/hombre | Planificación | Ejecución | Comunicación de resultados |
| Días efectivos | 668 | | | |
| <u>Auditorías no programadas (1)</u> | 74 | 26 | 41 | 7 |
| <u>Auditorías programadas</u> | | | | |
| Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2012 (revisión de documentación) (2) | 25 | 0 | 25 | 0 |
| Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2013, (arqueos, recuentos físicos) (3) | 5 | 0 | 5 | 0 |
| Auditoría Especial al Proyecto "Construcción y limpieza de infraestructura para almacenamiento de agua de lluvia para consumo animal", ejecutado por PROVISA | 180 | 63 | 99 | 18 |
| Auditoría Especial al Proyecto "Implementación y transformación forrajes para ganado bovino 3ra. Sección Provincia Gran Chaco" | 114 (*) | 59 | 55 | 0 |
| Auditoría Especial al "Proyecto Construcción Inundaciones Villa Montes del Barrio Bolívar" | 180 | 63 | 99 | 18 |
| <u>Auditorías no concluidas en la gestión anterior</u> | | | | |
| Auditoría Especial sobre Pasajes y Viáticos, de enero a mayo de 2010 (4) | 40 | 0 | 30 | 10 |
| Auditoría Especial al Proyecto "Construcción y Equipamiento Salas Tic Villa Montes", de la gestión 2007 al 2009 (5) | 20 | 0 | 15 | 5 |
| Auditoría Especial sobre los Ingresos y Gastos efectuados durante la organización de la Fepochaco 2012 (6) | 30 | 0 | 21 | 9 |
| Total de días asignados a las auditorías | 668 | 211 | 390 | 67 |

(*) Auditoría programada inicialmente con 170 días, reprogramando 56 días para su conclusión en la gestión 2014

(1) Según requerimientos o necesidades detectadas

(2) De acuerdo a requerimientos efectuados por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija

(3) De acuerdo a requerimientos efectuados por el Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes para el cierre contable de la gestión 2013

(4) Conclusión de trabajo iniciado en la gestión 2011, fue devuelto a esta dirección con opinión legal en abril de 2013, se encuentra actualmente en etapa de presentación de descargos

(5) Conclusión de trabajo iniciado en la gestión 2012, fue remitido en la gestión 2012 para opinión legal, se encuentra actualmente en la Dirección Jurídica

(6) Conclusión de trabajo iniciado en la gestión 2012, fue remitido en la presente gestión para opinión legal, se encuentra actualmente en la Dirección Jurídica

2.2. Gestión 2014

- Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2013 (revisión de rubros), realizado por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Apoyo para el cierre de gestión al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014 (arqueos, recuentos físicos, etc.), realizado por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Ejecución y conclusión de la Auditoría Especial al Proyecto "Implementación y Transformación de Forraje para Ganado Bovino 3ra. Sección Provincia Gran Chaco".
- Auditoría Especial a la Instalación de Red para gas domiciliario.
- Auditoría Especial PROSOL.
- Seguimiento al Informe de Auditoría N° 01/2012 sobre Evaluación del Sistema de Administración de Personal al 31/12/2011.

2.3. Gestión 2015

- Evaluación al Sistema de Presupuestos al 31/12/14.
- Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios en SEDECA Villa Montes, al 31/12/14.

Gobierno Autónomo Regional



Dirección de Auditoría Interna

- Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014 (revisión de rubros), realizado por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Apoyo para el cierre de gestión al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2015 (arqueos, recuentos físicos, etc.), realizado por la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Auditoría Especial Fondos en Avance, al 31/12/14.