

Villa Montes, 30 de julio de 2013
Informe de Actividades N° 01/2013

DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2013

1. INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD

GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL CHACO TARIJEÑO – VILLA MONTES

Entidad tutora: Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.

Entidad sobre la que ejerce tuición: SEDAG, PROSOL, PEU-P, SEDES, PRONEFA, CODEFAUNA, EMTAGAS, SETAR, SEDECA, PROVISA, SEREDE y SEDEGES, en el marco de la autonomía y planificación departamental.

2. EJECUCION DE LAS AUDITORIAS

2.1. Actividades concluidas

a) Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2012

2.2. Justificaciones de los incumplimientos

a) Auditoría Especial al Proyecto Construcción y Equipamiento de Salas Tic

Se remitió un informe en borrador a la Dirección Jurídica para opinión legal, mismo que aun no fue devuelto a esta Dirección.

De acuerdo al POA inicial, este trabajo debió ser concluido en la gestión 2012, por motivos anteriormente explicados, su conclusión fue reprogramada para el mes de agosto de 2013, de acuerdo al POA 2013 Reformulado.

b) Auditoria Especial sobre los Ingresos y Gastos efectuados durante la organización de La Fepochaco 2012

Se remitió un Informe Circunstanciado de Hechos a la Dirección Jurídica, sin obtener respuestas hasta la fecha.

De acuerdo al POA inicial, este trabajo debió ser concluido en la gestión 2012, por motivos anteriormente explicados, su conclusión fue reprogramada para el mes de agosto de 2013, de acuerdo al POA 2013 Reformulado.

c) Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos ejecutados en el Ex Corregimiento Mayor de Villa Montes de enero a mayo de 2010

Se encuentra en elaboración de un Informe de Auditoría Ampliatorio como consecuencia a que la evaluación de los descargos presentados ha incrementado el importe del cargo a varios involucrados.

De acuerdo al POA inicial, este trabajo debió ser concluido en la gestión 2012, por motivos anteriormente explicados, su conclusión fue reprogramada para el mes de agosto de 2013, de acuerdo al POA 2013 Reformulado.

3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

De los controles de evaluaciones internas realizados en la Dirección de Auditoría Interna, se determina el nivel de cumplimiento de los trabajos programados.

4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

A la fecha no existen informes devueltos con observaciones para su corrección.

5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DURANTE LA GESTION

Se emitió un informe en borrador con indicios de responsabilidad por la función pública, mismo que se encuentra hasta la fecha en la Dirección Jurídica para opinión legal, por lo que no se puede dar detalles hasta su conclusión.

Se emitió un informe circunstanciado de hechos, mismo que fue remitido a la Dirección Jurídica para opinión legal, sin obtener respuestas hasta la fecha, por lo que no se puede dar detalles hasta su conclusión.

Se emitió un informe de auditoría preliminar con indicios de responsabilidad civil solidaria, que fue sometido a proceso de aclaración y actualmente se encuentra en elaboración de un Informe de Auditoría Ampliatorio como consecuencia a que la evaluación de los descargos presentados ha incrementado el importe del cargo a varios involucrados, por lo que no se puede dar detalles hasta su conclusión.

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTION

Recursos humanos:

En fecha 13 de mayo de 2013 la Lic. Yaquelin A. Salazar Cáceres fue designada como Directora de Auditoría Interna a.i., posteriormente en fecha 23 de mayo de 2013 fueron asignados dos auditores más (Lic. Marcos E. Barrios Oquendo y Lic. Wilber Villca Esposo) motivos por los cuales se realizó la reprogramación del POA y PEI de la Dirección, en base a la nueva estructura y al tiempo restante para la gestión 2013.

Recursos financieros:

Las actividades ejecutadas en el primer semestre de la gestión 2013, fueron realizadas en dependencias de la entidad, no teniendo problemas por razones presupuestarias.

Recursos materiales y logísticos:

Los materiales y suministros requeridos para la ejecución de sus actividades, fueron provistos de acuerdo a las solicitudes realizadas.

7. CAPACITACION

De los cinco y diez días programados para la capacitación de la Directora y auditores, respectivamente, se realizó un cronograma de capacitaciones de acuerdo a requerimientos, mismo que será ejecutado en el 2do semestre de la gestión 2013.

8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA

Se requirió documentación e información de fuente interna como externa, la misma fue proporcionada en forma medianamente oportuna, entre 7 a 15 días, en algunos casos remisión de documentación incompleta.

Villa Montes, julio de 2013