

Jefatura de Auditoría Interna

GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
PLANIFICACION ESTRATEGICA 2018-2020
RESUMEN EJECUTIVO

La Planificación Estratégica de la Jefatura de Auditoría Interna de la Gobernación del Departamento de Tarija correspondiente a las gestiones 2018 al 2020, fue elaborada en cumplimiento a las *“Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna”*, aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y a la *“Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna”* emitido por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado) mediante Resolución N° CGR-1/067/00 de fecha 20 de septiembre de 2000.

Asimismo, la formulación de la Planificación Estratégica, se efectuó en cumplimiento al *“Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018-2020 y del Programa Operativo Anual 2018 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2017”* emitidos por la Contraloría General del Estado con nota GD-T-GCI-202/2017 de fecha 21 de agosto de 2017.

El objetivo de la presente Planificación es establecer una estrategia para alcanzar una cobertura sistemática del control interno de la entidad y constituye la base para la elaboración del POA correspondiente.

El objeto constituye la documentación de respaldo referente a la Planificación Estratégica del periodo 2018 al 2020, tales como relevamientos de información general y específicos así como el Programa Operativo Anual gestión 2018 y toda otra documentación referente a lo citado.

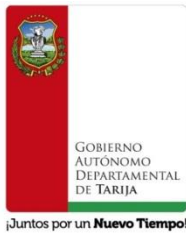
En función a los objetivos estratégicos definidos en la presente Planificación se establecieron los siguientes objetivos de gestión:

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Objetivos para la gestión 2018

Jefatura de Auditoría Interna

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija
- b) Un informe sobre la eficacia de las operaciones de la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH
- c) Un informe de la Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de La DJBR



Jefatura de Auditoría Interna

- d) Un informe sobre la eficacia del programa de la Canasta Alimentaria a personas de la tercera edad de la Prov. Cercado
- e) Cuatro informes de seguimientos a recomendaciones de informes de auditoría
- f) Informes de Relevamientos de información específica para establecer el grado de auditabilidad respecto a las auditorías de programas y proyectos que se programaran para la gestión 2019 resultantes del relevamiento de información general, y los requeridos por la C.G.E y la M.A.E.
- g) Cinco informes de auditoría especial
- h) Actividades previas a la auditoría de confiabilidad(Arqueos de caja, recuentos físicos de inventarios y corte de documentación por cierre del ejercicio fiscal y control interno

Los trabajos de los incisos a),b),c),e) f) y h) se realizaran conjuntamente con las diferente Unidades de Auditoría Interna dependientes de la Gobernación del Departamento de Tarija.

Unidad de Auditoría Interna SEDES

- a) Un Informe de Auditoría Especial

Unidad de Auditoría Interna Uriondo

- a) Un informe de Auditoría especial del proceso de ejecución de la obra construcción Laboratorio Instituto Tecnológico Uriondo
- b) Tres Informes de relevamientos de información específicos para establecer el grado de auditabilidad respecto a las auditorías de programas y proyectos que se programaran para la gestión 2019 resultantes del relevamiento de información general

Unidad de Auditoría Interna SEDECA

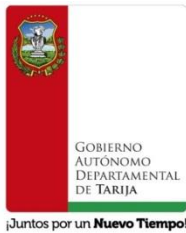
- a) Un informe se auditoria sobre la eficacia de las operaciones

Unidad de Auditoría Interna SEDEGES

- a) Un informe de auditoría especial
- b) Un informe sobre la eficacia de las operaciones

Unidad de Auditoría Interna HRSJDD

- a) Un informe de Relevamiento Específico de Auditoría Especial a la Compra de Productos Químicos y Farmacéuticos



Jefatura de Auditoría Interna

Unidad de Auditoría Interna Asamblea Legislativa Dptal.

- a) Un informe de seguimiento a informe de auditoría

1.2 Objetivos para la gestión 2019

Jefatura de Auditoría Interna

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija
- b) Un informe sobre la eficacia de las operaciones referente a la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH
- c) 9 informes de Auditoría especial
- d) Un informe sobre la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR
- e) Informes de relevamientos de información específicos para establecer el grado de auditabilidad respecto a las auditorías de programas y proyectos que se programaran para la gestión 2020 resultantes del relevamiento de información general, y los requeridos por la C.G.E. y la M.A.E.
- f) Cuatro informes de seguimientos a recomendaciones de informes de auditoría emitidos
- g) Actividades previas a la auditoría de confiabilidad (Arqueos de caja, recuentos físicos de inventarios y corte de documentación por cierre del ejercicio fiscal y control interno)

Los trabajos de los incisos a),b),d),e) f) y h) se realizarán conjuntamente con las diferentes Unidades de Auditoría Interna dependientes de la Gobernación del Departamento de Tarija.

Unidad de Auditoría Interna SEDES

- a) Un informe sobre la eficacia de las operaciones

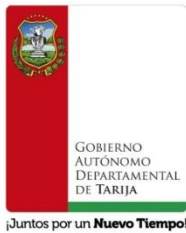
Unidad de Auditoría Interna Uriondo

- a) Seis informes de auditoría especial previo relevamiento de información

Unidad de Auditoría Interna SEDEGES

- a) Dos informes de auditoría especial
- b) Un informe sobre la eficacia de las operaciones

Unidad de Auditoría Interna Asamblea Legislativa Dptal



Jefatura de Auditoría Interna

- a) Dos informes de auditoría especial previo relevamiento de información específica y análisis del costo de la auditoría

1.3 Objetivos para la gestión 2020

Jefatura De Auditoría Interna

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija
- b) Un informe sobre la eficacia de las operaciones sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH
- c) Siete informes de Auditoría especial
- d) Un informe sobre la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la DJBR
- e) Cuatro informes de seguimientos a recomendaciones de informes de auditoría emitidos
- f) Relevamientos de información específicos a requerimiento de la C.G.E. y la M.A.E.
- g) Actividades previas a la auditoría de confiabilidad (Arqueos de caja, recuentos físicos de inventarios y corte de documentación por cierre del ejercicio fiscal y control interno)

Los trabajos de los incisos a), b), d), e) f) y g) se realizarán conjuntamente con las diferentes Unidades de Auditoría Interna dependientes de la Gobernación del Departamento de Tarija

Unidad de Auditoría Interna Uriondo

- a) Cinco informes de auditoría especial previo relevamiento de información

Unidad de Auditoría Interna SEDEGES

- a) Dos informes sobre la eficacia de las operaciones

Unidad de Auditoría Interna Asamblea Legislativa Dptal

- a) Dos informes de auditoría especial

Tarija, octubre del 2017