

Villa Montes, 28 de enero de 2014
Informe de Actividades N° 02/2013

DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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, CODEFAUNA, SEDECA VM, 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***
- b) Apoyo al examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2013***
- c) Relevamientos de Información sobre las deficiencias reportadas en diferentes Informes de Auditoría emitidos por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija***

2.2. Justificaciones de los incumplimientos

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

Este trabajo fue remitido a la Dirección Jurídica para opinión legal mediante CITE: GARVM/UAI/N° 146/2012 en fecha 17 de diciembre de 2012, se solicitó información al respecto a la Dirección Jurídica mediante CITE: GARVM/DAI/N° 084/2013 de fecha 16 de julio de 2013, posteriormente fue devuelto a esta Dirección con nota de fecha 15 de agosto de 2013 para su corrección y posterior remisión a la Dirección Jurídica, en consecuencia su conclusión será reprogramada para la presente gestión 2014.

b) Auditoría Especial sobre los Ingresos y Gastos efectuados durante la organización de La Fexpochaco 2012

Fue remitido un Informe Circunstanciado de Hechos a la Dirección Jurídica mediante CITE: GARVM/DAI/N° 047/2013 en fecha 24 de abril de 2013, al respecto se solicitó información a la Dirección Jurídica mediante CITE: GARVM/DAI/N° 084/2013 sobre la

admisión de demanda a que hubiera dado lugar o denuncia ante la instancia correspondiente, sin obtener respuestas hasta la fecha.

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

Se remitió un Informe Complementario en borrador a la Dirección Jurídica para opinión legal mediante CITE: GARVM/DAI/N° 184/2013 en fecha 13 de diciembre de 2013, mismo que aun no fue devuelto, por lo que su conclusión será reprogramada para la presente gestión 2014.

d) Auditoria Especial al Proyecto Construcción y Limpieza de Infraestructura para Almacenamiento de Agua de Lluvia para Consumo Animal – Dotación de Geomenbrana correspondiente a la gestiones 2011 y 2012

Actualmente se encuentra en proceso de elaboración de un Informe de Control Interno, por la falta personal el primer semestre de la gestión 2013, su conclusión será reprogramada para la presente gestión 2014.

e) Auditoria Especial al Proceso de Contratación del Proyecto Construcción Inundaciones Villa Montes Barrio Bolívar Fase II – Tramo Casa de Maquinas del 21/03/2011 al 29/05/2011

Actualmente se encuentra en proceso de elaboración de un Informe de Control Interno, su conclusión será reprogramada para la presente gestión 2014.

g) No Programada - Auditoria Especial de Procesos de Contratación Menores hasta Bs. 20.000 de los Sub Grupos: 22000 Servicios de Transporte y Seguro, 39000 Productos Varios y 43000 Maquinaria y Equipo ejecutados en el Servicio Departamental de Caminos – Villa Montes por el periodo de enero a diciembre de 2012

Trabajo que fue requerido por el Ejecutivo Seccional de Desarrollo mediante CITE: GARVM/DESP/N° 457/2013, su conclusión será reprogramada para la presente gestión 2014, actualmente se encuentra en proceso de elaboración de un Informe de Control Interno y un Informe con Indicios de Responsabilidad.

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

En la gestión 2013 la Contraloría General del Estado devolvió a la DAI los siguientes informes:

N° Informe de Auditoria	Nombre de la Auditoria	Código Informe Evalu. CGE	Fecha del Informe GGE	Fecha Probable de Conclusión	Fecha de entrega a la CGE
N° 03/2012	Auditoria Especial a la Transferencia de Vehículos realizado por el Ex Corregimiento Mayor	IT/E009/E13	15/10/2013	Concluido	15/01/2013

	de Villa Montes al				
	GARVM				

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

Se emitió un Informe Complementario en borrador con indicios de responsabilidad civil, se encuentra a la fecha en la Dirección Jurídica para opinión legal.

Se emitió un informe circunstanciado de hechos, mismo que fue remitido a la Dirección Jurídica, al respecto se solicitó información mediante CITE: GARVM/DAI/N° 084/2013 sobre la admisión de demanda a que hubiera dado lugar o denuncia ante la instancia correspondiente, sin obtener respuestas hasta la fecha.

Se emitió un Informe Preliminar en borrador con indicios de responsabilidad administrativa, que se encuentra a la fecha en la Dirección Jurídica para opinión legal.

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., en fecha 23 de mayo de 2013 fueron asignados dos auditores (Lic. Marcos E. Barrios Oquendo y Lic. Wilber Villca Esposo) y en fecha 21 de agosto de 2013 fue asignada una auditora más (Lic. Geovana Yuri Avendaño Colque).

Recursos financieros:

Las actividades ejecutadas en 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 fue ejecutado en su totalidad.

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, enero de 2014