

RESUMEN EJECUTIVO
GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
Del 2 de enero al 31 de diciembre de 2013

En cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de Auditoría Interna aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 de la Contraloría General del Estado numeral 304.07 referente a la *“Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual”* párrafo 07 *“El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por el Jefe de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (Semestral) y hasta el 31 de enero (anual)”*, se preparó el Informe Anual de Actividades gestión 2013, evaluando los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA Reformulado de la gestión 2013 de la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, por el período comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2013, documento que ha sido elaborado de acuerdo a la *“Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las UAIs”* emitido por la Contraloría General de la República actual Contraloría General del Estado mediante Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001.

Objetivo

Es verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual (POA) Reformulado de la gestión 2013 de la Jefatura de Auditoría Interna y comunicar al señor Gobernador sobre el cumplimiento de las actividades incluidas en el POA Reformulado.

Objeto

El objeto está constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta de análisis y evaluación de cada una de las Auditorías, Relatos, Relevamientos y Seguimientos ejecutados.

Las actividades realizadas en la gestión 2013 por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, se describe en el Informe Anual de Actividades 2013, cuyo resumen detallamos a continuación y comprende Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas:

Actividades Concluidas

En la gestión 2013 se concluyeron los siguientes informes:

- Dos (2) Informes corresponden a la Auditoría Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Consolidados del Gobierno Autónomo del Departamentode Tarija al 31 de diciembre de 2012.
- Un (1) Informe sobre la Auditoria de Operativa del IDH gestión 2012
- Dos (2) Informes correspondientes a la reformulación de Informes de Auditoria observados por la Contraloría General del Estado.
- Cuarenta y Cinco (45) Relevamientos de Información Específicos.
- Dos (2) Relatos Circunstanciados de Hechos con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Un (1) Informe sobre Actividades Previas (Arqueos de caja, Recuentos Físicos de Inventario y Corte de Documentos por Cierre del Ejercicio Fiscal como parte del examen de Confiabilidad de la Gestión 2013).

- Un (1) Informe de Auditoría de Seguimiento a recomendaciones de Control Interno contenidos en el Informe de Auditoría Interna N° 02/2013.
- Un informe de control interno del PERTT que será incluido dentro de la Auditoría de confiabilidad de los registros contables y estados Financieros Consolidados de la Gobernación al 31/12/2013.

Actividades en Proceso

Los siguientes se encuentran en proceso de ejecución y paralizadas:

- Seis (6) trabajos en proceso de ejecución con indicios de responsabilidad por la función pública.
- Un (1) Relato Circunstanciado de Hechos con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Un (1) Informe Circunstanciado de Hechos con Indicios de Responsabilidad Penal, cuya denuncia recién fue presentada en enero del 2014.
- Dos (2) Relevamientos de Información Específico.

El Informe Anual de Actividades de la Jefatura de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2013, fue remitido a la Contraloría General del Estado mediante nota GOB.DEPTO.TJA./JAI/CITE: N°0240/01/2014 de fecha 28 de enero de 2014.

Asimismo, el Informe Anual de Actividades de la Jefatura de Auditoría Interna, fue publicado en la página web del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija www.tarija.gob.bo descritos en el menú “Auditorías”.

Tarija, 28 de enero de 2014