

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 2014

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 2014, evaluando los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA de la gestión 2014 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 2014, documento que ha sido elaborado de acuerdo a la *“Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las UAI’s”* 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) 2014 de la Jefatura de Auditoría Interna y comunicar al señor Gobernador sobre el cumplimiento de las actividades incluidas en el POA.

Objeto

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

Las actividades realizadas en la gestión 2014 por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, se describe en el Informe Anual de Actividades 2014, cuyo resumen detallamos a continuación y comprende Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas:

Actividades Concluidas

En la gestión 2014 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 2013.
- Un (1) Informe sobre la Auditoria de Operativa del IDH gestión 2013
- Siete (7) Informes correspondientes a la reformulación de Informes de Auditoría con indicios de responsabilidad por la función pública que fueron observados por la Contraloría General del Estado de gestiones pasadas.
- Tres (4) Relatos Circunstanciados de Hechos con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Una (1) Auditoría Especial con indicios de responsabilidad civil
- Una (1) Auditoría SAYCO del sistema de administración de Personal en Administración Cen5tral de la Gobernación de Tarija

- Un (1) Informe sobre Actividades Previas (Arqueos de caja, Recuentos Físicos de Inversiones, Inventario y Corte de Documentos por Cierre del Ejercicio Fiscal como parte del examen de Confiabilidad de la Gestión 2014).
- Dos (2) Informes de Auditoría de Seguimiento a recomendaciones de Control Interno contenidos en el Informe de Auditoría Interna N° 03/2013 y N° 02/2014.
- Tres (3) Relevamientos de Información Específicos.

Actividades en Proceso

Los siguientes se encuentran en proceso de ejecución y paralizadas:

- Un (1) trabajo en proceso de ejecución con indicios de responsabilidad por la función pública.
- Seis (6) Relatos Circunstanciados de Hechos con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Tres (3) Relevamientos de Información Específico.
- Cuatro (4) Análisis de costo de auditoría

El Informe Anual de Actividades de la Jefatura de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2014, fue remitido a la Contraloría General del Estado mediante nota GOB.AUT.DEPTO.TJA./JAI/CITE: N°0299/01/2015 de fecha 29 de enero de 2015.

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, 29 de enero de 2015