

GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES
Del 2 de enero al 30 de junio de 2015

RESUMEN EJECUTIVO

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 de Actividades del primer Semestre de la gestión 2015, evaluando los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA de la gestión 2015 de la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, por el período comprendido entre el 2 de enero al 30 de junio de 2015, 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 del Primer semestre programadas en el Programa Operativo Anual (POA) 2015 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, Análisis del Costo Beneficio de las Auditorias y Relevamientos de Información Específico ejecutados.

Las actividades realizadas en el primer semestre de la gestión 2015 por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, se describe en el Informe Semestral de Actividades 2015, cuyo resumen detallamos a continuación y comprende Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas:

Actividades Concluidas

En primer semestre de la gestión 2015 se concluyeron los siguientes informes:

- Dos (2) Informes corresponden a la Auditoría Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Consolidados del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija al 31 de diciembre de 2014.
- Un (1) Informe sobre la Auditoria SAYCO del sistema de Programación de Operaciones gestión 2014
- Dos (2) Informes de Auditoría de Seguimiento a recomendaciones de Control Interno contenidos en el Informe de Auditoría Interna N° 02/2013 y N° 02/2014
- Un (1) Relevamientos de Información Específicos
- Dos (2) Análisis de costo beneficio de las auditorias con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Un (1) Manual de funciones de la Jefatura de Auditoría Interna
- Un (1) Manual de procedimientos de la Jefatura de Auditoría Interna
- Un (1) Informe sobre Autoevaluación a la Organización y Funcionamiento de la Jefatura de Auditoría Interna de la

Gobernación del Departamento de Tarija, por el periodo comprendido Gestión 2014 a Marzo 2015

Actividades en Proceso

Los siguientes se encuentran en proceso de ejecución y paralizadas:

- Un (1) Informe sobre la Auditoria Operativa del IDH 2014
- Un (1) Informe sobre la Auditoria Operativa en Seguridad ciudadana
- Un (1) Análisis de Costo Beneficios de la Auditoria del CERECCI con Indicios de Responsabilidad por la Función Pública.
- Los Informes con indicios de responsabilidad por la función pública por incumplimiento a las recomendaciones del Informe N° 02/2013.

Los Informes Semestrales de Actividades de la Jefatura de Auditoría Interna de la Gobernación y de las Direcciones de Auditoría Interna de Villa Montes y Yacuiba y de la Unidad de Auditoría Interna de Uriondo correspondiente a la gestión 2015, fueron remitidos a la Contraloría General del Estado, se aclara que los mismos no fueron consolidados debido a la inoportuna remisión.

Asimismo, estos Informes fueron publicados en la página web del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija www.tarija.gob.bo descritos en el menú “Auditorías”.

Tarija, 30 de julio de 2015