



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

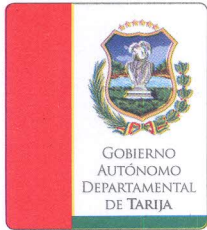
GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA  
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA  
INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016

## 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 304.7 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 2016, evaluando los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA de la gestión 2016 de la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2016, 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 auditorias del Primer semestre programadas en el Programa Operativo Anual (POA) 2016 de la Jefatura de Auditoría Interna y comunicar al señor Gobernador sobre el cumplimiento de las actividades incluidas en el POA.



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

## 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 Auditorías y Relevamientos de Información Especifico ejecutados.

Las actividades realizadas en el primer semestre de la gestión 2016, cuyo resumen detallamos a continuación y comprende Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas:

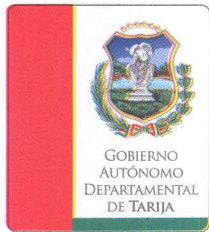
## U.A.I. ADMINISTRACION CENTRAL

### Actividades Concluidas

En primer semestre de la gestión 2016 se concluyeron los siguientes informes:

- Dos (2) Informes corresponden a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Consolidados del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija al 31 de diciembre de 2015. (Auditoria que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria)
- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa sobre la Administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2015. (Auditoria que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria)
- Un (1) Informe “Primer seguimiento al Informe de Auditoria N°06/2015 Auditoría Operativa sobre la Administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2014”.
- (24) Notas Informes respecto a las deficiencias no implantadas correspondiente al Informe de Auditoría N° 02/2013.
- Un (1) Nota Informe de costo Beneficio sobre la deficiencia 8.2 Deficiencia en los Gastos de Caja Chica, reportados en el Informe de Control Interno N°02/2013.





¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

#### JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

- Un (1) Nota Informe de Costo Beneficio sobre Gastos Pagados en exceso al Monto Autorizado por uso de Telefonía Celular gestión 2014.
- Un (1) Informe “Auditoría Operativa de Seguridad Ciudadana de la Administración Central correspondiente a la Actividad N° 2- Apoyo al Comando Departamental de la Policía”.

#### **Actividades en Proceso**

Los siguientes se encuentran en proceso de ejecución:

- Dos (2) Auditorias SAYCO
- Dos (2) Informes Circunstanciados
- Seis (7) Auditorias Especiales
- Tres (4) Relevamientos de Información Específicos
- Una (1) Nota Informe
- Una (1) Manual de Procedimientos de Auditoria
- Una (1) Auditoria Operativa

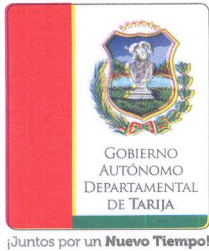
#### **U.A.I. YACUIBA**

#### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa al Programa de Seguridad Ciudadana gestión 2015
- Un (1) Informe sobre la Auditoria Operativa al Programa Servicio Regional de Deportes – Yacuiba Gestiones 2014 y 2015

#### **Actividades en Proceso**

- Ocho (8) Auditorías Especiales



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

## **U.A.I. VILLAMONTES**

### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa sobre la eficacia y eficiencia en la ejecución de la canasta alimentaria para las personas de la tercera edad por una calidad de vida digna a cargo del Programa "Apoyo al programa de Gestión Social" Corresponde a la gestión 2015
- Un (1) Informe de Auditoria Especial de pasajes y viáticos ejecutados en el ex corregimiento mayor de Villa Montes de enero a mayo de 2010.
- Un (1) Informe de Auditoria especial sobre los procesos de cancelación para uso de líneas de teléfonos celulares en el ex Corregimiento Mayor de Villa Montes, Correspondiente a la gestión 2007.
- Un (1) Informe de Auditoria Especial a la Construcción y supervisión Técnica del Proyecto: Construcción de 100 Pozos profundos de la 3ra Sección de la Provincia Gran Chaco, correspondiente a la gestiones 2009 a 2011.
- Un (1) Informe de Auditoria Especial sobre Competencias que no corresponden al Programa de Apoyo Integral y Nutricional, correspondiente a la gestión 2012.
- Un (1) Informe de Auditoria especial sobre la adquisición, dotación y distribución de asistencia Nutricional complementaria (querida mamita chaqueña, abuelo querido, suprelac para pacientes con tuberculosis y suprelac para escolares de primaria área rural zona Weennhayek correspondiente a la gestión 2012.
- Un (1) Informe sobre la Auditoria Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH en el GARVM, correspondiente a la gestión 2013.
- Un (1) Informe sobre la Auditoria Operacional sobre la eficiencia, eficacia y economía en la ejecución del proyecto de inversión "Mej. de Infraestructura y áreas exteriores Predios GARVM ejecutados



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

#### JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

por la dirección de Vialidad de la Secretaria de Obras Públicas, correspondiente a la gestión 2014.

- Un (1) Informe de Relevamiento de información específico a la auditoria especial al proceso de contratación del proyecto construcción inundación Villa Montes Barrio Bolívar Fase II-Tramo casa de Maquinas del 21/03/2011 al 29/05/2011

#### **Actividades en Proceso**

- Tres (3) Auditorías Especiales
- Dos (2) Auditoria Sayco

#### **U.A.I. CARAPARI**

#### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa al Plan de Empleo Urgente Productivo Caraparí en la Gestión 2015.

#### **Actividades en Proceso**

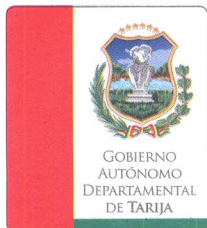
- Un (1) Seguimiento a la implantación de las recomendaciones
- Dos (2) Auditoria Sayco

#### **U.A.I. URIONDO**

#### **Actividades en Proceso**

- Un (1) Auditoria Operativa
- Dos (2) Auditoria Sayco
- Un (1) Auditoria Especial
- Dos (2) Trabajos Devueltos Por la Contraloría General del Estado





¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

### **U.A.I. SEDECA**

#### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa al proceso sustancial de la entidad relacionada con su misión y objetivos de la ejecución del proyecto Construcción Camino Tomatitas-Erquis-Ceibal-Cruce Cadillac Gestión 2015.

#### **Actividades en Proceso**

- Una (1) Auditoría Especial
- Dos (2) Auditoria Sayco
- Un (1) Informe Sobre el Grado de Cumplimiento del POA Gestión 2015.

### **U.A.I. SERVICIO DEPARTAMENTAL DE GESTION SOCIAL "SEDEGES"**

#### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Auditoria Operativa sobre la Dotación de Alimentos a los Centros de Administración Directa PROVINCIA CERCADO, Gestión 2015

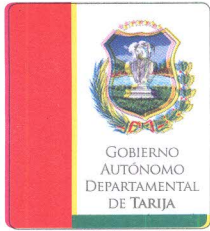
#### **Actividades en Proceso**

- Dos (2) Auditoria Sayco

### **U.A.I. SERVICIO DEPARTAMENTAL DE SALUD "SEDES"**

#### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa a Procesos Sustanciales "Unidad Salud Ambiental" del SEDES-Tarija, gestión 2015.



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

## **U.A.I. HOSPITAL REGIONAL SAN JUAN DE DIOS**

### **Actividades Concluidas**

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa sobre la Eficacia y Eficiencia en el Servicio de Consulta Externa de Ginecología y Ostretica de Atención en el III Nivel del Hospital Regional San Juan de Dios.

## **U.A.I. ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL**

### **Actividades en Proceso**

- Cinco (5) Auditorias Especiales
- Dos (2) Auditoria Operativa
- Dos (2) Relevamientos de Información Específicos
- Dos (2) Auditoria Sayco
- Tres (3) Trabajos devueltos por la Contraloría General del Estado

Asimismo, este Informe fue publicado en la página web del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija [www.tarija.gob.bo](http://www.tarija.gob.bo) descritos en el menú "Auditorías".

Tarija, 29 de julio de 2016