



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
Del 1 de enero al 31 de diciembre 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 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 31 de diciembre 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 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.



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.

A continuación se detalla las actividades realizadas en la gestión 2016, cuyo resumen detallamos a continuación y comprende Auditorías Programadas y Auditorías no Programadas:

U.A.I. ADMINISTRACION CENTRAL

Actividades Concluidas

En la gestión 2016 se concluyeron los siguientes informes:

- Un (1) Informe de Actividades correspondiente a la Gestión 2015
- 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” (trabajo que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria).
- (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”.
- Un (1) Informe Auditoria de la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) (Auditoria que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria)
- Un (1) Informe Auditoria de la Evaluación del Sistema de Presupuestos (SP) (Auditoria que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria)
- Un (1) Reformulación del POA 2016 de la Jefatura de Auditoria Interna
- Un (1) Informe de Actividades del primer semestre de la gestión 2016.
- Un (1) Informe Circunstanciado correspondiente a las Iniciativas productivas “Cerramiento de Potreros Gestión 2009” y “Compra de un Molino Gestión 2010” en la comunidad de Medio Cañón de la provincia Gran O Connor.
- Un (1) Programa Operativo Anual Gestión 2017 de la Jefatura de Auditoria Interna
- Un (1) Informe Auditoria Operativa Seguridad Ciudadana - Brigadas Barriales gestión 2014
- Un (1) Informe de Relevamiento de Información Construcción Electrificación Cañas – Quebrada Cañas Marañuelos
- Nota Informe correspondiente al incumplimiento a las recomendaciones al informe N°03/2014 Auditoria Operacional de los recursos del (IDH)
- Un (1) Informe sobre el cumplimiento del objetivo de mayor ponderación declarado por la MAE (ANEXO 1)
- Un (1) Informe Primer seguimiento al Informe de Auditoria N°05/2015 “Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones” del Gobierno Autónomo Dptal de Tarija (trabajo que se realiza de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria).



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

- Un (1) Manual de Procedimientos de Auditorias

Actividades en Proceso

Los siguientes se encuentran en proceso de ejecución:

- Dos (1) Informes Circunstanciados
- Seis (7) Auditorias Especiales
- Tres (4) Relevamientos de Información Específicos
- Una (1) Nota Informe
- Un (1) Seguimiento
- Dos (2) Evaluaciones de formatos

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

- Trece (13) Auditorías Especiales
- Tres (3) Auditorias especiales No Ejecutadas

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



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

- 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 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

Dirección: Calle Ingavi N° 0156 Edificio "Coronado"
Entre Colón y Suipacha
Teléfono: 591 - 4-66 44897 / **Fax:** 04 - 6112339
Web: www.tarija.gob.bo

Tarija - Boliva

¡Juntos por un
Nuevo Tiempo!



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

Actividades en Proceso

- Tres (3) Auditorías Especiales

U.A.I. CARAPARI

Actividades Concluidas

- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa al Plan de Empleo Urgente Productivo Carapari en la Gestión 2015.
- Un (1) Seguimiento - a la implantación de las recomendaciones Auditoría especial al consumo de combustible SEDECA Carapari gestión 2013
- Un (1) Seguimiento - implantación de las recomendaciones del informe 02/2015 de confiabilidad gestión 2015

Actividades en Proceso

- Una (1) Auditoria Especial

U.A.I. URIONDO

Actividades Concluidas

- Informe - de auditoría operacional programa plan de empleo urgente productivo gestión 201

Actividades en Proceso

- 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 Cadillar Gestión 2015.
- Un (1) Seguimiento al informe N° 02/2015
- Un (1) Relevamiento – específico para el POA gestión 2017

Actividades en Proceso

- Cuatro (4) Auditoría Especial
- Tres (3) Seguimientos

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
- Un (1) Informe - auditoria operativa sobre la dotación de alimentos (PROVINCIA CERCADO) gestión 2015
- Un (1) Seguimiento - a las recomendaciones del informe N° 02/2014
- Un (1) Seguimiento - a las recomendaciones del informe N° 02/2015
- Un (1) Seguimiento - a las recomendaciones del informe N° 04/2012



JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

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.
- Un (1) Seguimiento - al informe N° 02/2015 (auditoria de confiabilidad)
- Un (1) Seguimiento al informe N° 04/2015 (auditoria operacional del sistema programa tuberculosis)

Auditorias concluidas

- Un (1) Relevamiento - de información N° 02/2016
- Un (1) Nota informe - AUDT. INTERN. N° 01/2016
- Un (1) Relevamiento - de información específico N° 02/2016

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.
- Informe - Auditoria operativa a la eficacia y eficiencia en servicio de consulta externa al hospital
- Seguimiento - Informe 03/2014 auditoria especial rubro activo corriente
- Seguimiento - Al informe N° 02/2015 auditoria de confiabilidad de la gestión 2014
- Relevamiento - Información específica deuda histórica COSSAALT Ltda.
- Informe - Auditoria especial fondos en avance

Dirección: Calle Ingavi N° 0156 Edificio "Coronado"
Entre Colón y Suipacha
Telefono: 591 - 4-66 44897 / **Fax:** 04 - 6112339
Web: www.tarija.gob.bo

Tarija - Boliva

**¡Juntos por un
Nuevo Tiempo!**



¡Juntos por un Nuevo Tiempo!

JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA

U.A.I. ASAMBLEA LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL

Actividades Concluidas

- Auditorias que se realizan de manera conjunta con la Jefatura Departamental

Actividades en Proceso

- Tres (3) análisis de Informes de auditoría
- Cinco (3) Auditorias Especiales
- un (2) Relevamiento de Información
- Tres (3) sentencia constitucional

Asimismo, este Informe también será remitido para su publicación en la página web del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija www.tarija.gob.bo descritos en el menú "Auditorías".

Tarija, enero de 2017