

GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA
JEFATURA DE AUDITORIA INTERNA
INFORME DE ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018

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 que indica *“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 2018, evaluando los resultados alcanzados respecto de las actividades programadas en el POA de la gestión 2018 de la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija, por el periodo comprendido entre el 01 de Enero al 30 de Junio de 2018, 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

Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorias programadas en el Primer semestre del Programa Operativo Anual (POA) 2018 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 el Programa Operativo Anual 2018(POA) de la Jefatura de Auditoria Interna, Informes de Auditoria emitidos, Informes de Relevamiento y de Seguimiento, Controles de Tiempo por cada Auditor, Informes

de Actividades de las diferentes Unidades de Auditoría Interna remitidos a esta Jefatura y Certificados de Capacitación del Personal de Auditoría Interna.

Las actividades realizadas en el primer semestre de la gestión 2018, se resumen a continuación y comprenden Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

J.A.I. Administración Central

En el Primer Semestre de la gestión 2018 se concluyeron los siguientes informes:

- Dos (2) Informes que corresponden a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija al 31 de diciembre de 2017. (Auditoría que se realizó de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoría)
- Un (1) Informe sobre la Auditoría Operativa sobre la Administración de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2017. (Auditoría que se realizó de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoría)
- Un (1) Informe sobre el Primer seguimiento a la implementación de las recomendaciones del Informe de Auditoría N° 03/2017 “Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, al 31/12/2016”.(Auditoría que se realizó de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoría)
- Un (1) Informe sobre el Relevamiento de Información Específico (N° 01/2018) correspondiente a las Deficiencias Reportadas en el Informe N° 02/2012 Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija, por el periodo comprendido del 01/01/2011 al 31/12/2011”.
- Un (1) Informe sobre el Primer seguimiento al Informe de Auditoría N° 07/2017 “Informe de control interno referente a la implementación del Procedimiento Específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público entre el 01 de mayo de 2016 al 30 de abril de 2017”.

(Auditoria que se realizó de manera conjunta con las demás Unidades de Auditoria)

- Un (1) Informe sobre el Relevamiento de Información específico (N° 02/2018) del Proyecto “Construcción Defensivos en la Comunidad Flor de Oro”, por el periodo comprendido del 18/12/2006 al 14/05/2007.
- Un (1) Informe sobre el Relevamiento de Información (N° 03/2018) del Proyecto “mejoramiento Tramo Caminero Campo Largo- Lecheronal”, emergente del Informe de Auditoria N° 16/2009 Correspondiente a la Auditoria Operativa Destino de Recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) gestión 2018, por el periodo comprendido del 27/06/2006 al 27/06/2008.

ACTIVIDADES EN PROCESO

J.A.I. Administración Central

Las siguientes actividades se encuentran en proceso de ejecución:

- Cinco (5) Auditorias Especiales.
- Tres (3) Relevamientos de Información Específico.
- Dos (2) Seguimiento al Informe de Auditoria
- Cinco (5) Notas Informes.

U.A.I. Uriondo

- Una (1) Auditoria Especial.

U.A.I. Hospital Regional San Juan de Dios

- Una (1) Auditoria Especial.

ACTIVIDADES NO EJECUTAS

- Una (1) Auditoria Especial.

Tarija, 19 de Julio de 2018.

