

## Gobierno Autónomo Departamental de Tarija

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Control Interno N° 07/2021 **Emergente del Relevamiento de Información Específico de la Iniciativa Productiva Comunitaria “Construcción de Establos 2da fase, Construcción de Invernaderos 2da fase, Cerramiento de Terrenos y Abono Orgánico” de la gestión 2015 en la Comunidad de Tablada Sud y la Iniciativa Productiva “Compra de Terreno para Panadería 1ra fase” gestión 2011, correspondiente a la Comunidad de San Andrés.**

El objetivo del presente examen es expresar una opinión respecto al control interno implantado en la ejecución de las siguientes Iniciativas Productivas Comunitarias: “Construcción de Establos 2da Fase, Construcción de Invernaderos 2da Fase, Cerramiento de Terrenos y Abono Orgánico” de la gestión 2015 de la comunidad de Tablada Sud y la iniciativa productiva “Compra de Terreno para Panadería 1ra Fase” gestión 2011, correspondiente a la comunidad de San Andrés de la Provincia Cercado del Departamento de Tarija.

El objeto del presente Informe es toda la documentación que respalda el proceso de ejecución y cumplimiento de la Iniciativa Productiva Comunitaria “Construcción de establos 2da fase, Construcción de Invernadero 2da Fase, Cerramiento de Terrenos y Abono Orgánico Gestión 2015 de la comunidad de Tablada Sud y la iniciativa productiva “Compra de Terreno para Panadería 1ra Fase” gestión 2011, correspondiente a la comunidad de San Andrés de la Provincia Cercado del Departamento de Tarija, la documentación sujeta a análisis es la siguiente:

- Reglamento Operativo del PROSOL aprobado con Resolución Administrativa N° 041/2011-2012 de fecha 16 de agosto de 2011 y el Decreto Departamental 12/2013 de fecha 27 de mayo de 2013.

- Formulario N° 1 Apertura del libro de la iniciativa productiva comunitaria.
- Formulario N° 2 Solicitud de Transferencia de Recursos.
- Formulario N° 3 Convenio de Transferencia.
- Formulario N° 4 - A Invitación Pública de Adquisición de Bienes para la Ejecución de Iniciativa Productiva Comunitaria.
- Formulario N° 5 Cuadro comparativo para Adquisición de bienes y/o servicios.
- Actas de Asamblea General.
- Formulario N° 6 Notificación de Adjudicación de compra Bienes y/o Ejecución de Obras o Servicios.
- Formulario N° 7 Acta Recepción de Bienes, Obras y/o Servicios.
- Formulario N° 8 Acta de Entrega y Conformidad de los Participantes de la Comunidad Beneficiaria.
- Facturas.
- Formulario N° 9 Informe de Ejecución e Implementación de la Iniciativa Productiva Comunitaria.
- Formulario N° 10 Acta de Rendición de Cuentas y Cierre de la Iniciativa Productiva Comunitaria.
- Otros documentos.

## RESULTADOS

Como resultado del Examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 1. Falta de información en el Plan Quinquenal y en la documentación que se adjunta para la aprobación de la iniciativa productiva.**
- 2. Entrega no equitativa de Materiales**

Tarija, Abril de 2021