



RESUMEN EJECUTIVO

- ENTIDAD:** Gobierno Autónomo Departamental De Tarija
Unidad Departamental de Auditoria Interna
- INFORME:** Informe de Actividades de la Unidad Departamental de Auditoria Interna
- PERIODO:** A la Gestión 2021
- OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorias programadas en el Programa Operativo Anual Reformulado (POA-REFORMULADO) de la Gestión 2021 de la Unidad 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 Reformulado (POA-Reformulado) Gestión 2021 de la Unidad 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 Auditoria Interna remitidos a esta Unidad y Certificados de Capacitación del Personal de Auditoria Interna.

Las actividades realizadas en la gestión 2021 comprenden Auditorías Programadas y Auditorías No Programadas.

RESULTADOS:

En el POA Reformulado 2021 se planificaron realizar 31 trabajos entre los cuales comprenden Relevamientos, Seguimientos, Auditorias Especiales a Proyectos UPRE.

Estas actividades se programaron conjuntamente con las Unidades de Auditoria dependientes de esta Unidad Departamental.

De las cuales solo cinco (5) no fueron concluidas.

Los trabajos concluidos son los siguientes:

Nº	NOMBRE AUDITORIA	Nº INFORME
1	Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija gestión 2020	01//2021 03/2021



2	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°03/2020 "Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija "(parte 1)	04/2021
3	Auditoria Operacional sobre el cumplimiento del Programa Operativo Anual de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH),gestión 2020	02/2021
4	Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el control y conciliacion de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público (doble percepción), Gestión 2020	05//2021
5	Revisión Anual del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija,Gestión 2020.	06/2021
6	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°02/2020 "Auditoria Operativa del IDH, Gestión 2019 "	08/2021
7	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°05/2020 "Auditoria Financiera sobre la Ejecución de los recursos del IDH, Gestión 2019 ".	09/2021
8	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°10/2019 " Evaluación del Sistema de Administración de Personal de la Gestión 2018 ".	015/2021
9	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°21/2019 " Auditoria Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Presupuesto del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija".	011/2021
10	Relevamiento de Información Especifico sobre los Recursos Asignados para la Implementación del Sistema Unico de Salud, Universal y Gratuito de las Gestiones 2019 y 2020.	R-11/2021
11	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe N°03/2020 "Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija" (parte 2).	20/2021
12	Actividades Previas a la Confiabilidad de los Estados Financieros y Registros Contables,gestión 2021.	
13	Auditorias Especial de la Construcción Puente vehicular Yesera-Chiguaypolla-UPRE.	10/2021
14	Relevamiento de Información al Cumplimiento de los Requisitos establecidos para que los Beneficiarios Accedan a la Reconversión vehicular Gestión 2018.	R-13/2021



15	Relevamientos de Información Especifico a Iniciativas Productivas del PROSOL	10-12-14/2021
16	Primer Seguimiento a las recomendaciones del informe N° 01/2018 Activos Fijos del Programa y Proyecto Control de la Malaria,Gestión 2018.	012/2021
17	Relevamientos de Información Especifica "4,67 deficiencias en el Proceso de contratación de utiles educacionales Mediante Modalidad ANPE" reportado en el informe de auditoria N° 06/2015 Aud.Operacional a la Adm. De los Recursos provenientes del IDH,Gestión 2014.	01//2021
18	Relevamientos de Información Especifica del hallazgo N° 2 " Diferencia encontrada según inventario de Auditoria",reportada en el informe de Auditoria N° 03/2013 referente a la Auditoria Especial de las actas de entrega de equipos medicos y de laboratorio del SEDES,GESTION 2009.	09//2021
19	Seguimiento a las Recomendaciones al Informe N° 14/2019 Aud. Operacional Relacionada al cumplimiento del objetivo mantenimiento vial de rutas del programa de mantenimiento de las residencias Valle central,Bermejo e Iscayachi gestión 2017.	013/2021
20	Relevamiento de Información Especifico a las Deficiencias 8,23 y 8,57 que se reportan en el informe de auditoria N° 02/2013 " Aud. Confiabilidad de los Registros Contables y EEFF gestión 2012".	017/2021
21	Relevamiento de Información especifico a la administración de bienes,materiales y Activos Fijos en el Hogar Heydi y Hogar Luis Portillo de Bermejo del 01 de enero de 2020 al 30 de junio de 2021.	015/2021
22	Relevamiento de Información Especifico a la compra de equipos medicos a traves del proyectos "Equipamiento Complementario Hospital San Juan de Dios", gestión 2020.	08//2021
23	Relevamiento de Información Especifico a las Adquisiciones de Equipo medico e insumos bajo la modalidad ANPE y/o LP.	04//2021
24	Relevamiento de Información Especifico sobre la posible existencia de doble percepción de sueldos en el HRSJDD, Gestión 2020.	05//2021
25	Relevamiento de Información Especifico sobre el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Restas ,gestión 2020.	02//2021
26	Primer seguimiento de informe N°003/13 "Auditoria Especial de contratación de pago de alquileres de bienes inmuebles y vehiculos por el periodo comprendido del 01/de enero de 2011 al 30 de abril de 2013.	19/2021

Dentro de las Auditorias No programadas corresponde a las Auditorias que no estaban previstas en el POA Reformulado 2021 de la Unidad de Auditoria



Interna y provienen de las auditorias programadas en la gestión anterior y que no fueron concluidas, tanto de la Unidad de Auditoria como de las unidades de auditoria dependientes, las auditorias No Programadas también corresponden a trabajos solicitados por la Máxima Autoridad Ejecutiva, así también de informes emergentes de los relevamientos de información,

N°	Nombre del INFORME	N°
1	Relevamiento de información específica de la iniciativa productiva comunitaria "Compra de terreno y construcción de complejo turístico" en la Comunidad de Loma de Tomatitas, Municipio de San Lorenzo.	03//2021
2	Relevamiento de información específico al proyecto "construcción de plataforma y cierre VIVAC Dakar 2016 aeropuerto Oriel Lea Plaza".	06//2021
3	Relevamiento de información específico a obras en construcción de gestiones anteriores que al 31 de diciembre de 2018 no fueron cerradas o concluidas y continúan registradas en la cuenta 1.2.3.5.1 "construcción y mejoras de otros bienes de dominio privado" de los EEFF del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija.	07//2021
4	Relevamiento de información específico al plan institucional de implementación de software libre y estándares abierto del Gobierno Departamental de Tarija	16/2021
5	Informe de control interno emergente del relevamiento de información específico de la iniciativa productiva comunitaria "construcción de establos 2da fase, cerramiento de abono y terrenos y abono orgánico de la gestión 2015 en la comunidad de Tablada Sud y iniciativa productiva "compra de terreno para panadería 1ra fase" gestión 2011, correspondiente a la comunidad de San Andrés	07/2021
6	Informe de control interno sobre el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas del H.R.S.D.D., gestión 2020 emergente de relevamiento de información específico N°02/2021	14//2021
7	Informe de control interno sobre la posible existencia de sobre percepción de sueldos en el H.R.S.J.D.D., gestión 2020 emergente del relevamiento de información específico N°05/2021	16/2021
8	Primer seguimiento al informe N°021/2019 de recomendaciones, emergente de la Auditoría Operacional sobre la eficacia del	17/2021



	Sistema de Presupuesto de la Asamblea Legislativa Departamental y por el periodo comprendido entre el 01/01/2018 al 31/08/2019	
9	Informe de control interno sobre el equipo medico de laboratorio, y odontologico adquirido mediante licitacion N°03/2008 equipamiento de redes de salud departamentales por la Ex Prefectura del Departamento de Tarija, gestión 2008 emergente del relevamiento N°09/2021	18/2021
10	Informe de control interno sobre los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud Universal y gratuito gestión 2019-2020 H.R.S.J.D.D. emergente del relevamiento N°11/2021	21/2021
11	Auditoría Operativa de la Canasta Alimentaria para las Personas de la Tercera Edad de la Provincia Cercado, gestión 2017	15/2019 C1
12	Auditoría Especial del Proyecto Ampliación Infraestructura Hospital Virgen de Chaguaya 3er Nivel Bermejo.	09/2019 C1
13	Auditoría Especial sobre el cumplimiento de plazos de ejecución del proyecto Electrificación Rural Loma Alta Pampa Redonda”	20/2019 R1 (C1)

Tarija, 31 de Enero de 2022