



**PLAN ANUAL DE AUDITORIA GESTION 2024  
RESUMEN EJECUTIVO**

**ENTIDAD:** Gobierno Autónomo Departamental De Tarija

**FECHA EMISION:** 29/07/2023

**REFERENCIA:** Programa Operativo Anual

**PERIODO:** Gestión 2024

**OBJETIVO:** El objetivo de este plan, consiste en detallar y describir las auditorias programadas a ser ejecutadas por el personal de la Unidad Departamental de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija y por las Unidades de Auditoria Interna dependientes de esta Jefatura, para la gestión 2023, mediante el cual se muestra el tiempo a utilizar y el costo que demandara las diferentes auditorias programadas acciones a corto plazo de acuerdo al artículo 15 de la Ley N° 1178 y lineamientos de la Contraloría General del Estado.

El plan Anual de Auditoria fue elaborado considerando lo siguiente:

- Comunicado CGE/15/2023 de fecha 02 de agosto del 2023 que señala “Programación de Actividades correspondiente a la gestión 2024 Unidades de Auditoria Interna de las Entidades y Empresas Publicas”
- En conformidad a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las “Normas para el Ejercicio de la Auditoria Interna”.
- En consideración al numeral 12 del “Procedimiento para la formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria Interna”.

**ACCIONES DE CORTO PLAZO DE LA UAI**

- A.1) Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2023
- A.2) Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2024
- B.2) Auditoria Operativa sobre la eficacia en la atención brindada a los usuarios que acuden a la Unidad Jurídica del SEDEGES por intervenciones psicológicas, sociales y representaciones, gestión 2023.
-



- B.3) Auditoria Operacional a la Eficacia en el Cumplimiento de Objetivos y Metas de la Unidad de Almacén de Farmacia del Hospital Regional San Juan de Dios por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.
- C.1) Primer seguimiento al informe N° 01/2023 "Auditoria de confiabilidad de los registros contables y los estados financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija" gestión 2022.
- C.2) Seguimiento al informe N° 03/2023 "Auditoria de confiabilidad de los registros contables y los estados financieros del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija" gestión 2022. (1ra Parte)
- C.3) Seguimiento al informe N° 02/2023 "Auditoria Operacional sobre el cumplimiento del programa operativo anual de los recursos provenientes del (IDH)" Gestión 2022.
- C.4) Primer seguimiento al informe N° 017/2022 "Auditoria Operacional al cumplimiento de objetivos del programa comunal solidario PROSOL, gestiones 2019 al 2020
- C.5) Primer seguimiento al informe N° 15/2022 "Informe de Control Interno emergente de los relevamientos de información específica N° 12/2021 "Terreno para Centro Productivo de Tejido Corte y Confección" y N°14/2021 "Terreno para Centro Productivo de Tejido Corte y Confección Artesanías" gestión 2012, "Centro Artesanal Productivo 20 de marzo", "Complejo Turístico Segunda Fase", gestión 2012, de iniciativa productiva comunitaria de la comunidad Loma Alta de Tomatitas.
- C.6) Primer seguimiento al informe N° 18/2022 "Informe de Control Interno emergente de los relevamientos de información específica: N° 04/2022 sobre el proyecto "Construcción y Equipamiento Cocinas Comedores Primera Sección Arce" y N° 05/2022 "Construcción Infraestructura para el Fortalecimiento y Promoción Turística Comunitaria Padcaya"
- C.7) Primer seguimiento al informe de Auditoria N° 04/2023 "Informe de Control Interno emergente de los relevamientos de información específica N° 06/2022 y 10/2022 sobre el cumplimiento de la normativa legal respectiva en la emisión de resoluciones de excepción de registro de asistencia diario, de las gestiones 2017 al 2021 Tarija 24 de abril de 2023
- C.8) Primer seguimiento al informe de auditoría UAI/SEDES/N°22/2022 "Auditoria Operacional al programa Control Integral de Enfermedades Transmitidas de Vectores, Dependiente de la Unidad de Epidemiología SEDES Tarija, Tarija 20 de diciembre 2022.
- C.9) Primer seguimiento a las recomendaciones en el informe N° 21/2022 correspondiente a la auditoria operacional sobre la eficacia del programa: Reintegración de Niñas, Niños y Adolescentes de Centro de Acogida del SEDEGES, gestión 2021
- C.10) Primer Seguimiento al Informe de Auditoria N° UAI/HRSJDD/13/2022, sobre el Cumplimiento de Plazos de Pago por Servicios de Salud Vendidos a otras Instituciones de Salud, por el periodo comprendido entre el 01 de enero del 2021 al 31 de mayo de 2022.
- D.1) Relevamientos para programar auditorias para la gestión 2025
- Relevamiento de información sobre el Informe del Comité de Seguimiento de Control Interno del Gobierno Autónomo Departamental de Tarija
- Relevamiento de Información Especifica sobre Sueldos, Categorías Médicas y



Escalafón Medico con Financiamiento TGN

- Relevamiento de Información Específica al proceso de contrataciones menores a bs.20.000,00 de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija.
- Relevamiento de información específica al mantenimiento y reparación de vehículos de la Asamblea Legislativa Departamental de Tarija por el periodo comprendido del 01 de enero del 2022 al 31 de diciembre de 2022.

Tarija, septiembre de 2023