

Villa Montes, 20 de enero de 2012

Informe N° 02/2012

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. INFORMACION RELATIVA A LA ENTIDAD

GOBIERNO AUTÓNOMO REGIONAL DEL CHACO TARIJEÑO – VILLA MONTES

Entidad tutora: Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.

Entidad sobre la que ejerce tuición: SEDAG, PROSOL, PEU-P, SEDES, PRONEFA, CODEFAUNA, EMTAGAS, SETAR, SEDECA, PROVISA, SEDEDE y SEDEGES, en el marco de la autonomía y planificación departamental.

2. EJECUCION DE LAS AUDITORIAS

2.1. Actividades concluidas

- Evaluación al Sistema de Administración de Personal

- Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones

- Auditoría Especial a la Transferencia de Vehículos del Ex Corregimiento Mayor al Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes

2.2. Justificaciones de trabajos no ejecutados

<i>Actividad</i>	<i>Causas de la no ejecución</i>
a) Evaluación al Sistema de Presupuestos	Ejecución de otro trabajo. Programada para la gestión 2015.
b) Auditoría Especial al Proyecto Almacenamiento de	Ejecución de otro trabajo. Programada para la gestión 2013.

Agua para Lluvia	
c) Auditoría Especial al Proyecto Forraje para Ganado Bovino	Ejecución de otro trabajo. Programada para la gestión 2013.

2.3. Justificaciones de los incumplimientos

Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, gestiones 2008, 2009 y de enero a mayo de 2010

- ◆ Cambio de funciones de auditores y transferencia a otras unidades operativas.

2.4. Justificaciones de trabajos pendientes

Auditoría no Programada:

Informe Circunstanciado de Hechos sobre los Ingresos y Gastos efectuados durante la organización de La Fepochaco 2012

Trabajo iniciado en el mes de noviembre de 2012. El informe preliminar ya fue remitido a la Dirección Jurídica para opinión legal.

3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

De los controles de evaluaciones internas, se determina el nivel de cumplimiento de los trabajos programados.

4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

En la gestión 2012 se presentaron tres trabajos, a la fecha no existen informes devueltos con observaciones para su corrección.

5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DURANTE LA GESTION

En el primer semestre de la gestión 2012, no se emitieron informes con indicios de responsabilidad, debido a que los emitidos fueron evaluaciones de los sistemas de administración y control.

En el segundo semestre se establecieron indicios de responsabilidad, pero los mismos se encuentran en la Dirección Jurídica para opinión legal.

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTION

Recursos humanos:

Durante el primer semestre de la gestión 2012, la Unidad de Auditoría Interna desarrolló sus actividades con un encargado de unidad y un auditor. En el segundo semestre con un encargado y tres auditores.

Recursos financieros:

Las actividades ejecutadas en la gestión 2012, fueron realizadas en dependencias de la entidad. Los pasajes y viáticos para asistir a cursos, seminarios y viajes en comisión, fueron autorizados por el Ejecutivo Seccional de Desarrollo.

Recursos materiales y logísticos:

Los escritorios, equipos de computación y otros materiales requeridos por la Unidad de Auditoría Interna, para la ejecución de sus actividades, fueron provistos de acuerdo a las solicitudes realizadas.

7. CAPACITACION

Se ha cumplido con las horas de capacitación mínimas establecidas en el Programa Anual de Operaciones, 5 días Jefe y 3 días de los 10 que corresponde para cada uno de los auditores.

8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA

La documentación e información que se requirió de fuente interna como externa, fue proporcionada, en algunos casos, en forma oportuna, entre 3 a 5 días; en los casos de fuente externa, entre 10 y 20 días.

Villa Montes, enero de 2013