

## RESUMEN EJECUTIVO

### DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA

#### PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2014 PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA GESTIONES 2014 - 2016

## 1. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

### Identificación de la entidad:

**GOBIERNO AUTONOMO REGIONAL DEL CHACO TARIJEÑO - VILLA MONTES**

### Misión y visión de la entidad:

A continuación se resume la misión y visión del Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes:

#### Misión

Institución pública autónoma creada para promover el desarrollo económico productivo a través de implementación de tecnología, dotación de agua y energía e integración vial, desarrollándose con sostenibilidad y equidad, a través de la gestión de políticas públicas en el marco de sus competencias en coordinación con el nivel nacional, departamental y municipal, en un contexto democrático y participativo.

#### Visión

Villa Montes, región consolidada autónoma e integrada con invaluable capital productivo, social, viablemente industrializado y competitivo, con aprovechamiento sostenible del potencial de su región, garantizando elevados niveles de desarrollo humano, con redes de servicios eficientes y mayor equidad.

### Actividad principal de la entidad:

Los Gobiernos Autónomos Regionales desarrollan sus actividades en el marco de las competencias descritas en el artículo 41 (asignación de competencias a la autonomía regional) y el Título V (régimen competencial) de la Ley N° 031 “Ley Marco de Autonomías y Descentralización”.

### Nombre de la entidad tutora:

En tanto se elabore y apruebe el Estatuto Autonómico Regional del Chaco Tarijeño, el Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes continúa dependiendo del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.

### Nombre de las entidades sobre las que se ejerce tuición:

El Gobierno Autónomo Regional del Chaco Tarijeño - Villa Montes, ejerce tuición sobre los siguientes servicios, programas y/o proyectos:

- Proyecto Villa Montes Sachapera (PROVISA)
- Servicio Departamental de Caminos Villa Montes (SEDECA VILLA MONTES)

## 2. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

Las actividades relacionadas con los objetivos de gestión, son las siguientes:

### 2.1. Gestión 2014

Conceptos	DISTRIBUCION			
	Total días/homb.	Planificac.	Ejecución	Comunic. de resultados
<b>Días efectivos</b>	<b>1047</b>			
<u>Auditorías no programadas (1)</u>	180	63	99	18
<u>Auditorías programadas</u>				
<i>Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2013 (revisión de rubros) (2)</i>	30	0	30	0
<i>Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2014, (arqueos, recuentos físicos) (3)</i>	10	0	10	0
<i>Auditoría Especial al Proyecto "Implementación y transformación forrajes para ganado bovino 3ra. Sección Provincia Gran Chaco" correspondiente a las gestiones 2010 y 2011</i>	70 (*)	0	63	7
<i>Auditoría Especial sobre los procesos de cancelación para uso de líneas y teléfonos celulares en el Ex Corregimiento Mayor de Villa Montes, correspondiente a la gestión 2007</i>	175	61	96	18
<i>Auditoría Especial sobre los pagos efectuados por el PROSOL a beneficiarios de las Comunidades Campesinas, con transferencia de recursos del Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes correspondiente a la gestión 2011</i>	187	65	103	19
<i>Auditoría Especial sobre los procesos de contratación y cancelación de servicios de Alquiler de Cisternas en el Ex Corregimiento Mayor de Villa Montes correspondiente a la gestión 2007</i>	175	61	96	18

# Gobierno Autónomo Regional



## Dirección de Auditoría Interna

<i>Auditoría Operacional sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH Gestión 2013 (4)</i>	120	42	66	12
<i>Seguimiento al Informe de Auditoría N° 01/2012 sobre Evaluación del Sistema de Administración de Personal al 31/12/2011</i>	100	35	55	10
<b>Total de días asignados a las auditorías</b>	<b>1047</b>	<b>328</b>	<b>618</b>	<b>101</b>

(\*) Auditoría reprogramando para su conclusión en la gestión 2014

(1) Según requerimientos o necesidades detectadas

(2) De acuerdo a requerimientos efectuados por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija

(3) De acuerdo a requerimientos efectuados por el Gobierno Autónomo Regional de Villa Montes para el cierre contable de la gestión 2014

(4) En cumplimiento a D.S. 28421

## 2.2. Gestión 2015

- Evaluación al Sistema de Presupuestos al 31/12/14.
- Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014 (revisión de rubros), realizado por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Apoyo para el cierre de gestión al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2015 (arqueos, recuentos físicos, etc.), realizado por la Dirección de Auditoría Interna.
- Auditoría Operativa sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH Gestión 2014.
- Auditoría Especial sobre los Fondos en Avance correspondiente a la gestión 2010.
- Auditoría Especial sobre los Anticipos a Corto Plazo correspondiente a la gestión 2010.
- Auditoría Especial sobre los gastos de Caja Chica correspondiente a la gestión 2012.
- Auditoría Especial sobre gastos indebidos en el Ex Corregimiento Mayor de Villa Montes correspondiente a la gestión 2007.

## 2.3. Gestión 2016

# Gobierno Autónomo Regional



## *Dirección de Auditoría Interna*

---

- Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios en SEDECA Villa Montes, al 31/12/15.
- Apoyo al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2015 (revisión de rubros), realizado por la Jefatura de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo del Departamento de Tarija.
- Apoyo para el cierre de gestión al Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2016 (arqueos, recuentos físicos, etc.), realizado por la Dirección de Auditoría Interna.
- Auditoría Operativa a la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH Gestión 2015.
- Auditoría Especial sobre las cuentas por cobrar de gestiones anteriores al 31/12/2011.
- Auditoría Especial sobre los procesos de contratación y cancelación de sueldos a obreros del PEU-P Villa Montes correspondiente a la gestión 2011.
- Auditoría Especial sobre las Instalaciones de Red para gas domiciliario ejecutadas por el Ex Corregimiento Mayor de Villa Montes.