

GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Planificación Estratégica gestiones 2011 – 2013 y Programa Operativo Anual gestión 2011, ambos reformulados, emitidos por la Dirección General de Auditoría Interna, elaborados con el objetivo de ajustar la Planificación Estratégica y POA definidos en su oportunidad, en consideración de aspectos relevantes ocurridos en el primer semestre del año. Aspectos que se detallan a continuación:

- Cambio del titular de la Dirección General de Auditoría Interna de la Gobernación de Chuquisaca.
- Constantes cambios en el personal, situación que no garantiza la continuidad de los trabajos de auditoría.
- Una cantidad considerable de informes evaluatorios, emitidos por la Contraloría General del Estado, que requieren su atención inmediata.
- Inoportunidad en la entrega de documentación por las Unidades Administrativas correspondientes.

Se ha estimado como objetivos de Gestión los siguientes:

- ✓ Gestión 2011:
 - a) Cuatro informes sobre la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, dos de la Ex Prefectura del Departamento de Chuquisaca y dos de la Gobernación Autónoma de Chuquisaca.
 - b) 11 informes evaluatorios corregidos y/o complementados.
 - c) Seis informes de Auditoría Especial.
 - d) Dos informes sobre la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones.
 - e) Un informe sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.
- ✓ Gestión 2012:
 - a) Dos informes sobre la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo de Chuquisaca.
 - b) Seis informes de Auditoría Especial.
 - c) Un informe sobre la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones.
 - d) Dos informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.
- ✓ Gestión 2013:
 - a) Un informe sobre la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo de Chuquisaca.
 - b) Cuatro informes de Auditoría Especial.

- c) Un informe sobre la eficacia, eficiencia y economía de las operaciones.
- d) Dos informes sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría Interna.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15º de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos estratégicos determinados, se han establecido los siguientes objetivos para la gestión 2011:

- a) Informes sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Ex Prefectura del Departamento de Chuquisaca, por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2010 al 30 de mayo de 2010.
- b) Informes sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo del Departamento de Chuquisaca, por el periodo comprendido entre el 01 de junio de 2010 al 31 de diciembre de 2010.
- c) Un informe Especial sobre el Proceso y Ejecución del Proyecto “Construcción del Sistema de Riego San Jorge”.
- d) Un informe Especial sobre el Proceso y Ejecución del Proyecto “Construcción, Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Riego Monte Sandoval”.
- e) Auditoría Especial al Proceso de Contratación sobre la Adquisición de Terrenos en la localidad de Alcantarí.
- f) Un informe Especial sobre la Ejecución de las Obras efectuadas en el Estadium Olímpico Patria III Fase.
- g) Un informe Especial sobre los Procesos de Contratación efectuados por la Dirección de Electrificación por el periodo comprendido entre el 01 de junio de 2010 al 31 de diciembre de 2010.
- h) Un informe Especial de Gastos de la Dirección de Culturas por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2009.
- i) Un informe sobre la eficiencia, eficacia y economía de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la Ex Prefectura del Departamento de Chuquisaca, por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2010 al 30 de mayo de 2010.
- j) Un informe sobre la eficiencia, eficacia y economía de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos del Gobierno Autónomo de Chuquisaca, por el periodo comprendido entre el 01 de junio de 2010 al 31 de diciembre de 2010.
- k) Un informe sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de auditoría sobre la Transferencia de Pasivos de la Ex Prefectura al Gobierno Autónomo de Chuquisaca por el periodo de enero de 2010 a mayo de 2010.

Sucre, 29 de junio de 2011