

GOBIERNO AUTÓNOMO DEL DEPARTAMENTO DE CHUQUISACA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF.: I.A.I. N° 03/2011 correspondiente al Informe Semestral de Actividades del 01 de enero al 30 de junio de 2011. Ejecutado en cumplimiento de la Resolución CGR-1/045/2001 de fecha 20 de julio de 2001, emitido por la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado).

La Dirección General de Auditoría Interna, ha elaborado su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2011 y remitido a la Contraloría General del Estado, en fecha 30 de septiembre de 2010 con CITE: D.A.I. 331/2010. El cual ha sido sujeto de reformulación y en fecha 29 de junio de 2011 con CITE: D.G.A.I. N° 294/2011 fue remitido a la Contraloría General del Estado.

NOMBRE DE LA AUDITORÍA	RAZONES DE INCUMPLIMIENTO	AVANCE DE TRABAJO
Auditoría de Confiabilidad de 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		concluido
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Ex Prefectura de Chuquisaca por el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2010 al 30 de mayo de 2010	<ul style="list-style-type: none"> - Inoportunidad en la entrega de la documentación. - Insuficiente competencia y experiencia profesional - Cambio del Titular de la Dirección General de Auditoría Interna de la Gobernación. - Cambios de personal 	80%
Auditoría Especial al Proceso y Ejecución del Proyecto "Construcción del Sistema de Riego San Jorge"	<ul style="list-style-type: none"> - Inoportunidad en la entrega de la documentación 	10%
Evaluatorio IH/R001/E06 W1: Auditoría Especial de Pago de Alimentos por el Programa DRIPAD, por el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2002 y el 31 de diciembre de 2003 (INF.: I.A.I. N° 13/2004 y N° 03/2005, Preliminar y Complementario respectivamente)	<ul style="list-style-type: none"> - Informe con indicios de responsabilidad civil, se tuvo que efectuar un análisis a la normativa con relación a costo beneficio y la factibilidad de la recuperación por la vía más conveniente posible, aspecto que implicó mayor tiempo del establecido. 	80%
Evaluatorio, IH/E030/N06 W1: Auditoría Especial del Proceso de Contratación de la Obra Rehabilitación del Sistema de Aducción Cajamarca Lote o Tramo II Silvico Guerra Loma, por el periodo comprendido entre el 28 de Marzo al 29 de Julio de 2005 (INF.: U.A.I. N° 05/2006).	<ul style="list-style-type: none"> - El legajo carecía de un número considerable de papeles de trabajo. Se recuperó los papeles de trabajo de los informes INF.: I.A.I. 05/2006 y N° 07/2007 Preliminar y Complementario, remitidas a la Secretaría Departamental Jurídica en la gestión 2007, estos papeles permitieron completar la auditoría del INF.: U.A.I. N° 05/2006. - Se efectuó un relevamiento de información respecto al objeto de auditoría, considerando el último semestre de la gestión 2010, con el propósito de actualizar el informe emitido en la gestión 2006. 	90%

Evaluatorio IH/R006/G07 W1: Auditoría Especial del Proceso de Contratación de la Obra Rehabilitación del Sistema de Aducción Cajamarca Lote o Tramo II Silvico Guerra Loma, por el periodo comprendido entre el 28 de marzo al 29 de julio de 2005 (INF.: U.A.I. N° 05/2006 (C1) y N° 07/2007, Preliminar y Complementario respectivamente)	- Una vez recuperados los legajos de papeles de trabajo fueron puestos a consideración del Gobernador solicitando se inicie el proceso administrativo correspondiente.	80%
Evaluatorio IH/R001/J09 W1: Auditoría Especial de Ingresos y Egresos al Proyecto de Riego Incahuasi (NF.: I.A.I. N° 08/2008 y N°02/2009 Preliminar y Complementario respectivamente)	- Se encuentra a la espera del informe legal correspondiente al informe preliminar el cual será sometido al proceso de aclaración.	95%
Evaluatorio, IH/R004/J07 W2: Auditoría Especial sobre el Pago de Sueldos a los Ex Servidores Públicos del Proyecto de Extensión y Crédito entre el 7 de octubre de 2002 y el 31 de marzo de 2005 (INF.: I.A.I. N° 02/2006 y N° 015/2006, Preliminar y Complementario respectivamente)	- Las observaciones fueron corregidas y debe emitirse un nuevo informe preliminar.	80%
Evaluatorio, IH/E018/L08 W2: Auditoría Especial de Vacaciones del Personal de la Prefectura del Departamento de Chuquisaca por el periodo comprendido entre el 30 de Junio de 2005 al 30 de Julio de 2006 (INF.: I.A.I. N° 01/2008)	- Se encuentra en proceso de ejecución.	30%
Evaluatorio, IH/E005/E08 W2: Auditoría Especial sobre Fondos Entregados para la Organización de la Asamblea Constituyente, por el periodo comprendido entre el 26 de Junio de 2006 y el 04 de Mayo de 2007 (INF.: I.A.I. N° 08/2007 (C1))	- Se encuentra a la espera del informe legal correspondiente respecto a ciertas observaciones detectadas en el informe de control interno.	90%
Evaluatorio, IH/E011/E10 W1: Auditoría Especial de los Procesos de Contratación del Servicio Departamental de Caminos SEDCAM Chuquisaca del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2008 (INF.: I.A.I. N° 16/2009)	- Complejidad en la corrección de las observaciones implica volver a realizar el trabajo de auditoría. - Se está efectuando un relevamiento de información respecto al objeto de auditoría, considerando el último semestre de la gestión 2010, con el propósito de actualizar el informe emitido en la gestión 2008.	75%
Evaluatorio, IH/R002/F07 W1: Auditoría Especial de Fondos entregados a Rómulo Cruz Pimentel para la Sequía del Chaco Chuquisaqueño (INF.: I.A.I. N° 08/2006 y N° 10/2006 Preliminar y Complementario, respectivamente)	- Se efectuó las correcciones, se encuentra a la espera del informe legal correspondiente, para posteriormente someterlo a un proceso de aclaración.	95%

Sucre, 29 de julio de 2011