

GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE SANTA CRUZ

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

AUDITORIA GENERAL

P.O.A GESTION 2019

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a Auditoría General, y considerando lo establecido en la Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y el Instructivo para la Formulación del POA 2019 dado a conocer por la Contraloría General del Estado a través de CGE/GDS/GACI/CIR-07/2018 del 9 de agosto de 2018, se establecen los siguientes objetivos de gestión para Auditoría General del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz, gestión 2019:

a) Examen de Confiabilidad (3):

1. Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 del Gobierno Autónomo del Departamento de Santa Cruz
2. Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros terminados al 31 de diciembre de 2019 del Gobierno Autónomo del Departamento de Santa Cruz (Ejecución de procedimientos: arqueos, recuentos físicos corte de documentos y otros a ser considerados en la auditoria de confiabilidad para la gestión 2018, de acuerdo a guía CGR-1/067/00).
3. Evaluación del Control Interno del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz al 31 de diciembre de 2019

b) Auditoría especial (2):

1. Auditoría Especial Sobre el Cumplimiento de los Convenios y Normas Legales Aplicables en las Transferencias Realizadas a los Gobiernos Autónomos Municipales para la Provisión de Desayuno Escolar y/o Alimentación Complementaria, por las Gestiones 2013 a 2015.
2. Auditoría Especial Sobre el Cumplimiento de los Convenios y Normas Legales Aplicables en las Transferencias Realizadas a los Gobiernos Autónomos Municipales para la Provisión de Desayuno Escolar y/o Alimentación Complementaria, por las Gestiones 2016 a 2017.

c) Auditoría Operativa (7):

- 1 Auditoría Operativa a los Recursos Provenientes del IDH al Gobierno Autónomo del Departamento de Santa Cruz, gestión 2018.

2. Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto, gestión 2018.
3. Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal, gestión 2018.
4. Auditoría Operativa al Proceso de Prevención en Seguridad Ciudadana ejecutado por la Secretaría Departamental de Seguridad Ciudadana, gestión 2018.
5. Auditoría Operativa al proceso de contratación de bienes y/o servicios para la atención a las zonas afectadas declaradas en emergencias y/o desastres en el Departamento de Santa Cruz, ejecutado por la Secretaría Departamental de Seguridad Ciudadana, gestión 2018
6. Auditoría Operativa al Proceso de Mejoramiento del Camino La Merced Punta Rieles a nivel ripiado del Servicio Departamental de Caminos - SEDCAM, gestión 2018.
7. Auditoría Operativa al Proceso de Ejecución de Proyectos de Construcción Sistema de Electrificación Valleggrande Total, Tramo I, Gestión 2014 a 2018.

d) Informe Interno (1):

1. Informe interno respecto a los resultados de la revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2017.

e) Relevamientos de Información Específica (3):

1. Relevamiento de Información Específico de bajas del personal de Salud dependientes del Servicio Departamental de Salud (SEDES) gestión 2016 y 2017.
2. Relevamiento de Información Específico a la legalidad del pago del bono de antigüedad del personal de salud en el Servicio Departamental de Salud (SEDES), gestión 2017.
3. Relevamiento de información de gastos de mantenimiento y reparación de instalaciones en el Hospital de Niños, gestión 2016.

f) Otros (5)

1. Informe interno respecto a los resultados de la revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2018.
2. Relevamiento de Información específica a las obras en construcción de gestiones anteriores, al 31 de diciembre de 2018.
3. Relevamiento de información específica a los Centros de Acogida de Niños, Niñas y Adolescentes dependientes del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz, al 30 de junio de 2019.
4. Relevamiento de información específica respecto a los "Ingresos No Identificados" expuestos en los Estados Financieros del SEDES, al 31 de diciembre de 2018.
5. Relevamiento de Información Específica sobre las deficiencias expuestas en los numerales 2.1 " Cuenta Lubricantes y Combustibles a Distrito, Chancadora y Provincias registrados por cobrar dentro del exigible" y 2.2 " Cuentas de gasto combustible, productos químicos, farmacéuticos y otros.

g) Seguimientos (5)

1. Segundo Seguimiento a las recomendaciones contenidas en los Informes N° AG-AUFIN-01/11-I2, N° AG-AUFIN-01/12-I2, N° AG-AUFIN-01/13-I2, N° AG-AUFIN-01/14-I2, N° AG-AUFIN-01/15-I2, N° AG-AUFIN-01/16-I2 (de gestiones anteriores), emergentes de los Informes sobre Aspectos Contables y de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad, de las gestiones 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015, respectivamente, cuyo plazo de implantación de recomendaciones vence al 31 de diciembre de 2018.
2. Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe N° AG-AUFIN-01/17 -I2 emergentes del Informe sobre Aspectos Contables y de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la gestión 2016.
3. Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe N° AG-AUFIN-01/18 -I2 emergentes del Informe sobre Aspectos Contables y de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la gestión 2017.
4. Primer Seguimiento al Informe N° AG – RELVESP- 12/17 de Relevamiento de Información Específica sobre "Implementación del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz del 01 de enero al 31 de mayo de 2017.
5. Primer Seguimiento al Informe N° AG-AUESP- 01/18 I1 de control interno emergente de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento Específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz de los meses de junio a diciembre de la gestión 2017.

h) Auditorías No Programadas (Varias)

1. Auditoría Especial al Pago de Sueldos y Salarios del Personal del CIAT", por el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2006 y el 31 de diciembre de 2007.
2. Varias

Santa Cruz, 28 de septiembre de 2018