

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA OPERATIVA AL PROYECTO DE DESARROLLO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS (GAD-SCZ) FASE II DEPENDIENTE DE LA SECRETARÍA DEPARTAMENTAL DE DESARROLLO SOSTENIBLE Y MEDIO AMBIENTE, GESTIÓN - 2017

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría General del Gobierno Autónomo Departamental de Santa Cruz para la gestión 2018, efectuó la *Auditoría Operativa al Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II dependiente de la Secretaría Departamental de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente, gestión 2017*.

El **objetivo** de la auditoría, fue emitir un pronunciamiento sobre la **Eficacia** en el logro de los objetivos específicos establecidos en la Programación Operativa Anual (POA) de la gestión 2017 del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II dependiente del Servicio Departamental de Gestión de Recursos Hídricos y de la Secretaría Departamental de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente, referentes a:

- a) Realizar la perforación de pozos de agua, puesta en marcha de los sistemas de agua, asistencia técnica a cooperativas y tratamiento de aguas, que permita llegar a una cobertura del 98% de las poblaciones del departamento de Santa Cruz, en coordinación con los Gobiernos Autónomos Municipales.
- b) Realizar actividades de monitoreo y análisis de agua, para garantizar que la calidad del agua se encuentre dentro de los márgenes de potabilidad requeridos para su consumo, con el objetivo de reducir las parasitosis y coadyuvar a la disminución de las enfermedades infectocontagiosas.
- c) Mejorar la calidad del servicio prestado por el Proyecto, atendiendo con eficacia y agilidad los requerimientos de las comunidades del Departamento de Santa Cruz.
- d) Gestionar la elaboración de estudios técnicos para la implementación de sistemas de potabilización de agua en los municipios del Departamento de Santa Cruz.

Basados en el cumplimiento de las metas fijadas para cada operación, establecida en la Programación Operativa Anual (POA) del Proyecto en análisis, tendientes a lograr los objetivos específicos mencionados, así como en la eficacia de los sistemas de administración y control interno.

En lo que respecta a indicadores de eficiencia y economía no fueron objeto de evaluación para el presente trabajo.

El **objeto** del presente trabajo constituyen los documentos de respaldo de las operaciones registradas, correspondientes al periodo sujeto a examen y la documentación e información obtenida de fuentes internas y externas vinculadas con las operaciones efectuadas y registradas por el Proyecto en análisis.

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA OPERATIVA AL PROYECTO DE DESARROLLO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS (GAD-SCZ) FASE II DEPENDIENTE DE LA SECRETARÍA DEPARTAMENTAL DE DESARROLLO SOSTENIBLE Y MEDIO AMBIENTE, GESTIÓN - 2017

Resultados:

En la evaluación realizada al *Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II dependiente de la Secretaría Departamental de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente, gestión 2017*, se han encontrado deficiencias de control interno que consideramos oportuno reportar a efectos de generar medidas correctivas tales como:

- 1 Incumplimiento en la ejecución de algunas Operaciones programadas en el Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2017 del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II.
- 2 Inexistencia de Manual de Procesos en el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas.
- 3 Observación emergente del proceso de liquidación de viáticos en el Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas Fase II.

Conclusión:

Basados en el cumplimiento de las metas fijadas para cada operación, establecidas en la Programación Operativa Anual (POA) de la gestión 2017 del Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II, destinadas a lograr los objetivos específicos del Proyecto y por consiguiente la eficacia de sus operaciones, se tiene que:

El Proyecto de Desarrollo de Aguas Subterráneas (GAD-SCZ) Fase II dependiente del Servicio Departamental de Gestión de Recursos Hídricos y de la Secretaría Departamental de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente en la gestión 2017, ha sido **EFICAZ** siendo que ha alcanzado un **81,56%** de sus metas programadas para la mencionada gestión.

Por otra parte, se indica que a la fecha de la presente evaluación el riesgo de que “*las perforaciones de pozos planificadas para el periodo y las operaciones relacionadas con las actividades de monitoreo y análisis de agua no se puedan alcanzar*”, identificado en el Relevamiento de Información General realizado a la Secretaría Departamental de Desarrollo Sostenible y Medio Ambiente del 1º de enero de 2016 al 30 de junio de 2017, Informe N° AG-RELV 05/17 de fecha 29 de septiembre de 2017, no ha sido superado en un 18,44%.