



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>21 Servicios de Control y Auditoría</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Control y Auditoría</i>

La Dirección de Control y Auditoría Interna de conformidad con las competencias que le han sido asignadas en la normativa correspondiente, orientó sus actividades durante el año 2010 a garantizar el cumplimiento de las funciones de control posterior, potestad de investigación, determinación de responsabilidades y otras inherentes al órgano de control interno, previstas en su Plan Operativo de Control. En tal sentido, se ejecutó el examen posterior, sistemático y profesional de las actividades administrativas, financieras y de resultados de la gestión, llevadas a cabo por la Alcaldía del Municipio Baruta, evaluándolas y verificando la conformidad de las mismas con la normativa que le es aplicable. Se realizaron intervenciones contentivas de acciones y recomendaciones con la intención de fortalecer el sistema de control interno y coadyuvar en el cumplimiento de los fines y metas de la Alcaldía de la manera más eficiente y económica posibles y con estricto apego al orden jurídico establecido.

A continuación se presentan los resultados de la gestión efectuada por el órgano de Control Interno:

ACTUACIONES DE CONTROL: Se ejecutaron veintidós (22) actuaciones de control posterior en las áreas de gestión, operativa, financiera y presupuestaria, según lo siguiente:

- Una (01) auditoría al proceso administrativo para la contratación de servicios utilizado por la Dirección de Comunicaciones.
- Una (01) revisión al proceso de contratación de obras y servicios de la Dirección de Infraestructura.
- Una (01) revisión al proceso de contratación de obras y servicios de la Dirección de Áreas Verdes.
- Una (01) auditoría de los expedientes administrativos de obra de la Dirección de Infraestructura.
- Una (01) auditoría de los expedientes administrativos de obra de la Dirección de Áreas Verdes.
- Una (01) auditoría a los bienes muebles del Servicio Autónomo Municipal de Salud.
- Una (01) revisión de la ejecución presupuestaria al 30/06/2010 de la Alcaldía.



Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	21 Servicios de Control y Auditoría
Unidad Ejecutora:	Dirección de Control y Auditoría

- Una (01) revisión al Registro de Asignación de Cargos y expedientes administrativos de recursos humanos del personal empleado y obrero de la Alcaldía.
- Una (01) auditoría de seguimiento a la verificación de la ejecución financiera del presupuesto de gastos correspondiente al período 01/01/09 al 30/09/09 de la Dirección de Tecnología.
- Diez (10) verificaciones del cumplimiento de la Alcaldía de Baruta como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.) (Enero – Octubre 2010).
- Revisión integral a la Dirección de Desarrollo Social (2008, 2009 y primer semestre año 2.010):
 - Una (01) Auditoría a los bienes muebles.
 - Una (01) auditoría al proceso administrativo utilizado para la realización de compras, contratación de servicios, celebración de contratos, convenios y alianzas comerciales.
 - Una (01) auditoría al proceso de rendición de fondos en anticipo y manejo de caja chica.

Para la ejecución de estas actuaciones la Dirección de Control y Auditoría elaboró los correspondientes programas de trabajo con la fijación de objetivos generales, específicos y los procedimientos correspondientes a seguir para cada una, a fin de corroborar el cumplimiento de las normativas aplicables y la corrección de los procesos, realizar las observaciones necesarias y proponer las recomendaciones pertinentes.

ATENCIÓN DE CONSULTAS: En el ejercicio de las atribuciones conferidas a los responsables de las unidades de Auditoría Interna, se absolvió consultas varias sobre materias de nuestra competencia. En tal sentido, se concretó la elaboración de cuatro (04) opiniones y atención de cuarenta y nueve (49) consultas directas a diferentes instancias de la Alcaldía sobre aspectos relativos a las labores de ejecución administrativa en cuanto al mejoramiento de los controles internos requeridos.

VERIFICACIÓN DE ACTA DE ENTREGA: Se realizó la verificación de la sinceridad y exactitud del contenido del Acta de Entrega de la Dirección de Administración y Servicios de la Alcaldía de fecha 14/04/2.010, emitiéndose el Informe correspondiente.



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>21 Servicios de Control y Auditoría</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Control y Auditoría</i>

OTRAS INHERENTES AL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO:

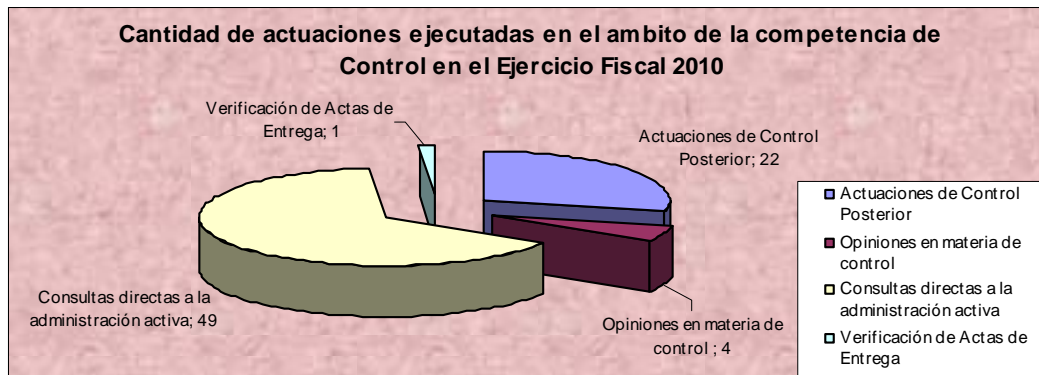
- Evaluación de la legalidad y suficiencia de las cauciones recibidas.
- Participación en la actualización de los Manuales de Normas y Procedimientos del Despacho del Director y de las cuatro Divisiones que conforman el órgano de Control Interno de la Alcaldía, así como revisión y validación de los mismos para la aprobación del Alcalde.
- Propuesta de Indicadores de Gestión de la Dirección de Control y Auditoría.
- Promoción de la actualización de manuales de normas y procedimientos, por parte de la administración activa.
- Asistencia con carácter de observador a cincuenta y siete (57) procedimientos de contratación promovidos por la Alcaldía de Baruta.
- Se realizaron tres (03) sesiones de capacitación a los funcionarios adscritos al órgano de Control Interno relativas a: "Las Actuaciones de los Funcionarios Públicos a la Luz del Sistema Nacional de Control" y "El Proceso de Auditoría".
- Recepción y tramitación de una (01) denuncia.
- Revisión de doscientas veintidós (222) modificaciones al presupuesto original de la Alcaldía de Baruta.
- Realización de veintitrés (23) controles perceptivos posteriores relacionados con desincorporación y desecho de bienes municipales, entrega de morrales escolares y unidades de recolección de aseo urbano.



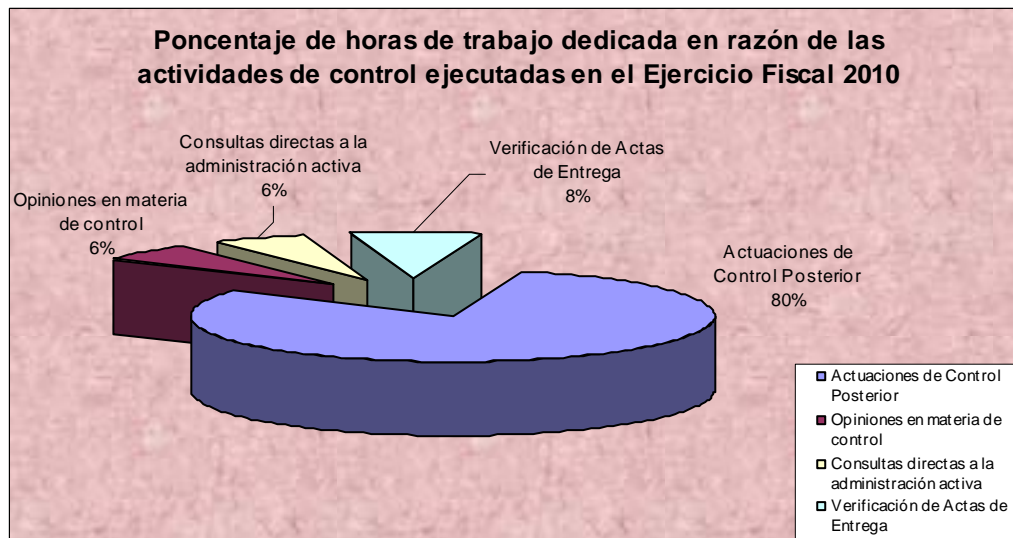
Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	21 Servicios de Control y Auditoría
Unidad Ejecutora:	Dirección de Control y Auditoría

A continuación se presentan gráficamente los resultados de las actividades realizadas por el órgano de control durante el año 2.010:

Cuadro Nº 01-21.I



Cuadro Nº 01-21.II





Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	21 Servicios de Control y Auditoría
Unidad Ejecutora:	Dirección de Control y Auditoría

Cuadro N° 01-21.III

