INFORME FINAL MEMO DE ENCARGO N° 30-19 - VERIFICACION ADJUDICACION Y TITULACION

Título de la Auditoría: MEMO DE ENCARGO N° 30-19 - ADJUDICACION Y TITULACION

Entidad: Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la Tierra

Fecha:

Auditor:

Componente: Evaluación Independiente

Estándar: Auditoria Interna

Formato: Informe de Auditoría Interna - Ejecutivo

Nº: 211

Macroproceso: El INDERT es la entidad responsable de promover la integración armónica de la población campesina al desarrollo económico y social de la Nación. Para el efecto deberá adecuar la estructura agraria promoviendo el acceso a la tierra rural, saneando y regularizando su tenencia, coordinando y creando las condiciones propicias para el desarrollo que posibilite el arraigo conducente a la consolidación de los productores beneficiarios, configurando estrategias que integren participación, productividad y sostenibilidad ambiental.

Proceso: Acceso a la Tierra y Arraigo, Regularización de la tenencia y Arraigo e infraestructura social.

Código Proceso:

Subproceso: SUBPROCESO: Otorgar tierra propia a las familias de agricultores campesinos para la generación sustentable de su propia alimentación, generando a su vez rentabilidad de sus cultivos; y encuentren en su comunidad la suficiente infraestructura en educación, salud y vivienda, así como la provisión de servicios que permitan el establecimiento de un espíritu solidario, organizado, capacitado y proactivo para el desarrollo agrario. Se fundamenta en el desarrollo humano integral y sustentable, para cuyo fin debe garantizar la igualdad de oportunidades, equidad y justicia social en la distribución, tenencia y titulación de la tierra, en el inicio del proceso de desarrollo autogestionario; para ello, debe acompañar las etapas de arraigo, empleo, ingreso y satisfacción de necesidades básicas como condición prioritaria para la consolidación de la dignidad y el bienestar en plena coordinación con las demás Instituciones del sector.

Actividad: Acceso a la Tierra y Regularización de la Ocupación. Habilitación de Colonias. Regularización Catastral. Fortalecimiento del Arraigo. Servicios de Apoyo y Modernización Institucional

INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA
INDERT
Lic. Evelyn Cáceres
Jefa Dpto. de Auditoría de Gestión
INDERT
Sr. Quirno Da Silva
Director Dpto. de Auditoria Operativa
INDERT
Lic. César Martinez
Auditor Principal
INDERT

Dependencia Auditada: GERENCIA DE COLONIAS Y DESARROLLO

Fecha de Elaboración:

Directivo Responsable:

Destinatario:

Aspectos Generales del Proceso de Auditoría

Objetivo: 1. Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. 2. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados. 3. El análisis y la Evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estándar de Control Interno.

Alcance:

Metodologías: 1. Informes a la Gerencia de Colonias y Tenencias y a la Gerencia del SIRT, sobre las metas de Titulación y Adjudicación para el periodo auditado. 2. A la Gerencia de Colonias y Tenencias, Listados de Títulos Confeccionados, Finiquitados, Empadronados en la Dirección Nacional de Catastro e inscriptos en el Registro Públicos. 3. A la Gerencia del SIRT informe de Adjudicaciones realizadas en el periodo auditado. 4. De los Informes proveídos por las Gerencias, se verificó si se alcanzó las metas establecidas para el Primer Semestre del Ejercicio Fiscal 2019.

Procedimientos Efectuados: 1. Confrontar los resultados obtenidos en el desarrollo del Plan Estratégico de la entidad contra las estrategias diseñadas para el logro de objetivos, estableciendo desviaciones e identificando las causas, efecto y costo de las mismas. 2. Verificar que la incorporación y distribución de los bienes y/o servicios adquiridos se realicen conforme a las necesidades y condiciones de adjudicación.

Hallazgos:

- METAS ESTABLECIDAS

  En los Documentos a la vista, no se observan metas establecidas por la Gerencia de Colonias y Tenencias, en cuanto a titulos confeccionados, finiquitados, empadronados en el Servicio Nacional de Catastro e Inscripciptos en la Direccion General de Registros Públicos.

Conclusión General

La Gerencia de Colonias y Tenencias, a la culminación del primer semestre, confeccionó 299 títulos, empadronó 134 títulos e inscribió y finiquitó 134 títulos. En los documentos a la vista, no se observan metas establecidas por la Gerencia de Colonias y Tenencias, en cuanto a títulos confeccionados, finiquitados, empadronados en el Servicio Nacional de Catastro e Inscriptos en la Dirección General de Registros Públicos. La Gerencia SIRT, en el marco del proyecto SIRT, conforme los trabajos realizados en las colonias en cuanto a regulación de lotes, adjudicó en total 579 lotes, en 4 colonias de diferentes departamentos y distritos del País.

Recomendaciones

Acciones de Mejoramiento Propuestas

Lic. César Martínez
Auditor Principal
INDERT

Lic. Evelyn Cáce...
Directora de Auditoría de G...
INDERT

INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO ... DE LA TIERRA
Auditoría Interna

Sr. Quirno Da Silva
Director Dpto. de Auditoría Operativa
INDERT

Se que recomienda que las metas para cada año fiscal, sean previstas por cada Gerencia responsable y que las mismas sean establecidas en el Planeamiento Estratégico Institucional. Así mismo, se recomienda, tener a disposición de los Órganos de Control – Internos y Externos – los documentos de respaldo mínimos, racionalmente archivados y definir los criterios dentro del marco exigido por las disposiciones legales establecidas en la Ley Nº 1535/99 "De Administración Financiera del Estado".

Se que recomienda que las metas para cada año fiscal, sean previstas por cada Gerencia responsable y que las mismas sean establecidas en el Planeamiento Estratégico Institucional.

Elaborado por: LIC. EVELYN CACERES **Fecha:** 09/01/2020

Lic. Evelyn Caceres
Directora de Auditoría de Gestión
NDERT

Revisado por: QUIRNO DA SILVA **Fecha:**

Aprobado por: LIC. CESAR MARTINEZ **Fecha:**

INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA
NDERT
Sr. Quirno Da Silva
Director Dpto. de Auditoría Operativa
NDERT

Lic. César Martínez
Auditor Principal
NDERT

AGPE Auditoría General del Poder Ejecutivo