



RESUMEN EJECUTIVO

FORMULACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN ANUAL – GESTIÓN 2023

El enfoque que fundamenta la formulación de la planificación anual, correspondiente a la gestión 2023, se orienta a la ejecución de las siguientes actividades:

GESTIÓN 2023

a) Una auditoría de Confiabilidad

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, al 31 de diciembre del 2022.

b) Tres Pronunciamientos

- Revisión anual al "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto", gestión 2022.
- Revisión al 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, con el fin de comprobar la existencia o no de la doble percepción, gestión 2022.
- Revisión a los recursos asignados para la implementación del Sistema Único de Salud, Universal y Gratuito en el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, gestión 2022.

c) Un informe de auditoría operacional sobre el cumplimiento del Programa de Inversión IDH.

- Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan de Inversión relativo a la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2022.

d) Dos Informes de Auditoría Operacional

- Auditoría Operacional sobre la Eficacia al Proceso de Atención y Gestión de Riesgos, correspondiente a las gestiones 2021 - 2022
- Auditoría Operacional sobre la Eficacia al Proceso de Atención, Requerimiento y Dotación de Insumos Agroindustriales a Distritos Rurales del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, correspondiente a las gestiones 2021 - 2022.

e) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento

- Auditoría de Cumplimiento a la retención judicial, emergente del proceso coactivo social seguido por la Caja Nacional de Salud, efectuada en la gestión 2017.



f) Diez Informes de Relevamiento de Información Específica

- Relevamiento de Información Específica al hallazgo 2.69 "Importes Registrados en la cuenta de Contingencias Judiciales por Deuda Presunta", emergente del Informe N° UAI/CI/05/2021 de Control Interno, relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción Centro Cultural Fase I y II", Zona Ballivian 2da. Sec. Distrito Municipal N° 6, correspondiente a las gestiones 2009 – 2014.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción Pavimento Flexible Av. 6 de Junio Cosmos 79 UV. "G", correspondiente a las gestiones 2019 – 2021.
- Relevamiento de Información Específica al Expediente Administrativo N° 200/19, referido a la adquisición de luminarias para la zona Santiago II, correspondiente a las gestiones 2016 al 2020.
- Relevamiento de Información Específica al hallazgo N° 2.67 "Incorrecta Apropiación Presupuestaria en la partida de gastos Contingencias Judiciales", emergente del Informe N° UAI/CI/05/2021 de Control Interno, relativo a la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de Información Específica al Expediente Administrativo N° DAM-INST/0132/2021, en contra de funcionarios y ex funcionarios por posibles favorecimientos en adjudicaciones a dos empresas constructoras en Proyectos del Distrito Municipal N° 2, correspondiente a las gestiones 2019 y 2020.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción de Batería de Baños para la Unidad Educativa Ayacucho", UPRE-CIF-012/11, Distrito Municipal N° 3.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción de Batería de Baños para la Unidad Educativa Modelo Sur", UPRE-CIF-012/11, Distrito Municipal N° 8.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción de Modulo de Aulas para la Unidad Educativa Carlos Palenque", UPRE-CIF-012/11, Distrito Municipal N° 4.
- Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción de Modulo de Aulas para la Unidad Educativa Mariscal Andrés de Santa Cruz", UPRE-CIF-012/11, Distrito Municipal N° 5.

g) Nueve Informes de Seguimiento a recomendaciones de auditoría interna

- Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° UAI/CI/007/2022 del 31 de marzo de 2022, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, al 31 de diciembre del 2021.
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas del informe N° UAI/SG/008/2022 Primer Seguimiento; emergente del informe N° UAI/CI/05/2021 del 25 de febrero de 2021, emergente de la Auditoria de



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



Confiability de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, al 31 de diciembre de 2020.

- *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/59/21 de control interno emergente del Informe N° UAI/RE/58/21, referente al Relevamiento de Información Específica de la revisión anual del procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del GAMEA, por el periodo octubre 2019 a diciembre de 2020.*
- *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AE/32/2021, relativo a la Auditoría Especial al cumplimiento de La Ley N° 548 referente a las atribuciones del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto y de las Defensorías de la Niñez y Adolescencia, correspondiente a las gestiones 2019 y 2020.*
- *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/26/2021, relativo a la Auditoría Operacional sobre la eficacia de los servicios y programas que brinda el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto para la defensa y protección de la Niñez y Adolescencia, correspondiente a las gestiones 2019 y 2020.*
- *Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/18/2021 de Control Interno emergente del Informe N° UAI/RE/97/2020, referente a las retenciones judiciales efectuadas a las cuentas bancarias en las gestiones 2015, 2016, 2017 y 2018, correspondiente a las Administradoras de Fondos de Pensiones "Futuro de Bolivia" y "BBVA PREVISION".*
- *Primer Seguimiento, al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AE/30/2020, relativo a la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del Convenio Interinstitucional de Financiamiento UPRE-CIF-0276/13 referente al Proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D4 - El Alto".*
- *Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas del informe N° UAI/SG/010/2022 Primer Seguimiento; emergente del informe N° UAI/AO/02/2021 del 25 de febrero de 2021, relativo a la Auditoría Operacional sobre el Cumplimiento del Programa Operativo Anual respecto a la Utilización y Destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), por la gestión 2020.*
- *Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas del Informe N° UAI/SG/39/2021 Primer Seguimiento; emergente del Informe N° UAI/AO/50/2019, referente a la Auditoría Operacional al "Proceso de Fiscalización de Proyectos de Convenio en Agua Saneamiento y Recursos Hídricos".*

h) *Auditoría de Confiability de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, gestión 2023.*


Lic. Edgar Mamani
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA S.J.
RED CAULPINRO 7248-CAULE 20039
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

