



RESUMEN EJECUTIVO

REFORMULACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL– GESTIÓN 2023

El enfoque que fundamenta la Reformulación del Plan Operativo 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) Dos Pronunciamientos

- 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 Plan Operativo Anual – Recursos IDH

- Auditoría Operacional sobre el Cumplimiento del Plan Operativo Anual respecto a la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos, 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 la gestión 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 la gestión 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



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



- 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 - 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 - 2020.
 - Relevamiento de Información Específica referente al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y el Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno aprobado mediante la Resolución N° CGE/114/2022.
 - Relevamiento de Información Específica al proceso de Contratación referente a la adquisición de medicamentos con Fondo Rotativo del proyecto "Adm. Hospital Municipal Los Andes, Localización: Distrital, Distrito: Distrital con BD 58".
 - Relevamiento de Información Específica a la autorización del Asentamiento Colectivo Provisional de la "Asociación de Comerciantes Minoristas en Artículos Varios "La Milagrosa".
 - Relevamiento de Información Específica de Activos Fijos (Parlantes) provenientes de la donación - PNUD que fueron entregados al Sr. Ángel Torrez Jorge.

g) Once 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 Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, al 31 de diciembre de 2020.
- 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



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



la Utilización y Destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), por la gestión 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 Auditoria 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 Auditoria 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 (C1) de 12 de noviembre de 2021, relativo a la Auditoria Especial al Proceso de Contratación, Ejecución y Funcionamiento del Proyecto "Const. Coliseo Cerrado Anexo 25 de Julio D-4 El Alto" (Reformulado).
- Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas del Informe N° UAI/SG/35/2021 Primer Seguimiento; emergente del Informe N° UAI/AO/53/2019 referente a la Auditoria Operacional al proceso de elaboración de Proyectos Estratégicos y Municipales en la gestión 2018.
- Primer Seguimiento, al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/44/2020, referente a la Auditoria Operacional al Servicio de Transporte Publico "Wayna Bus" de la gestión 2019 y de enero a febrero de 2020.
- Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/55/2020 de Control Interno emergente del Informe N° UAI/RE/48/2020 Relevamiento de Información Específica respecto a la sobre posición de planimetrías entre las urbanizaciones Virgen de Copacabana y Trinidad Gran Poder del D-8, reposición de planimetría de la Urbanización Villazon del D-2 y desplazamiento de vía afectando área de equipamiento ubicado en el manzano k-20 de la urbanización Rio Seco Sector Libertad D-4.

h) Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, gestión 2023.

Juan Carlos
 Cte. Aud. Judith Fernández Ortiz
 JEFE DE AUDITORIA INTERNA
 REG. CAUB-N°15532 CAULP N° 5719
 GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

