



UAI/RE/020/2022

## RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto e instrucción impartida a través de Memorándum N° UAI/MEMO/040/2022 de 03 de marzo de 2022, se efectuó Relevamiento de Información Específica al punto 2.14 (Comprobantes Contables por Adquisición de Bienes y Medicamentos sin Respaldo Suficiente) del Informe N° UAI/INF/CI/004/2014 de 24 de diciembre de 2014 de la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en el Hospital Municipal Modelo Corea, por las gestiones 2011, 2012 y 2013.

El objetivo del presente Relevamiento de Información Específica es la recopilación y evaluación de información y documentación a fin de tener una apreciación preliminar del punto 2.14 (Comprobantes Contables por Adquisición de Bienes y Medicamentos sin Respaldo Suficiente) del Informe N° UAI/INF/CI/004/2014 de la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en el Hospital Municipal Modelo Corea, por las gestiones 2011, 2012 y 2013, con la finalidad de determinar la auditabilidad.

El objeto del presente relevamiento de información específica comprendió recopilación y evaluación de la información y documentación de respaldo de los comprobantes de contabilidad correspondiente al punto 2.14 (Comprobantes Contables por Adquisición de Bienes y Medicamentos sin Respaldo Suficiente) del Informe N° UAI/INF/CI/004/2014 de 24 de diciembre de 2014 de la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en el Hospital Municipal Modelo Corea, por las gestiones 2011, 2012 y 2013.

## RESULTADOS DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN

Con base en los resultados del Relevamiento de Información Específica, se concluye que el objeto del relevamiento de información cumple con las condiciones de auditabilidad; pero, no es pertinente realizar auditoría debido a que no se ha identificado indicios de responsabilidad.

Si bien existe observaciones de control interno, no corresponde emitir el informe de control interno, debido a que las deficiencias de control interno identificados en el presente relevamiento de información del punto 2.14 (Comprobantes Contables por Adquisición de Bienes y Medicamentos sin Respaldo Suficiente) fueron emitidos en el Informe de Control Interno N° UAI/INF/CI/004/2014 de 24 de diciembre de 2014 de la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Hospital Municipal Modelo Corea, por las gestiones 2011, 2012, 2013 y además las observaciones de control interno datan de hace nueve años, por lo tanto las recomendaciones de control interno no serían oportunas a la fecha para el Hospital Municipal Modelo Corea.

Sin embargo, al haber advertido contravención del ordenamiento jurídico administrativo y/o normas que regulan la conducta funcionaria en el curso del presente relevamiento de información en el curso del presente relevamiento de información específica, la Unidad de Auditoría Interna emitirá otro informe (nota administrativa) por separado.

Es cuanto se informa para fines consiguientes.

El Alto, 28 de Julio de 2022

  
Lic. Aud. Roy C. Ancasi Colque  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
REG. CAUB. N° 5949 CAULP N° 8022  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO

