



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



RESUMEN EJECUTIVO

Como resultado de la elaboración del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2021, a continuación se describen las acciones de corto plazo:

- a) Un informe de auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros
 - Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto correspondiente a la gestión 2020
- b) Un informe de auditoría operativa sobre el cumplimiento del Programa de Inversión IDH
 - Auditoría Operativa sobre el cumplimiento del Programa de Inversión relativo a la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) por la gestión 2019
- c) Cinco informes de Auditoría Especial
 - Auditoría Especial a la Adquisición de telas textiles para uniformes del personal para actividades cívicas del Consejo Municipal de El Alto
 - Auditoría Especial a la Prestación de Servicios Mortuorios en los Cementerios Municipales dependientes del GAMEA.
 - Auditoría Especial al cumplimiento de la Ley N° 548 referente a los Centros de Acogida de Niños, Niñas y Adolescentes, dependientes del GAMEA.
 - Auditoría Especial al proyecto "Construcción Jiska Qamaña Uta fase III"
 - Auditoría Especial al proyecto "Construcción centro artesanal para capacitación y producción (fase I Y II)"
- d) Nueve informes de Auditoría Operacional
 - Auditoría Operacional al proceso de Atención y Gestión de Riesgos.
 - Auditoría Operacional al Programa de Alimentación Complementaria.
 - Auditoría Operacional al proceso de atención de requerimiento, elaboración de carpetas agroindustriales para la dotación de insumos a distritos rurales.
 - Auditoría Operacional al proceso de Monitoreo y Evaluación Ambiental – Sector Unidades Industriales y Conexas.
 - Auditoría Operacional sobre la eficacia del Programa Municipal de Apoyo al Desarrollo Infantil (P.M.A.D.I.).
 - Auditoría Operacional sobre la eficacia a los servicios que brinda el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto para la defensa y protección de la niñez y adolescencia.
 - Auditoría Operacional sobre la eficacia a los servicios que brinda el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto para la promoción y políticas para grupos vulnerables y de la mujer.

Centro de Convenciones Av. Arica y Calle 15 S/N Zona Santiago I
Telfs.: 2829330 - 2829414 | Fax: 2819768 | www.elalto.gob.bo | El Alto - Bolivia



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



- Auditoría Operacional sobre la eficacia del proceso de forestación, reforestación y mantenimiento de áreas verdes con los plantines forestales y florales".
 - Auditoría Operacional sobre la eficacia del Sistema de Organización Administrativa
- e) Treinta y un informes de seguimientos a recomendaciones de auditoría interna
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/16/19 relativo a la Auditoría Operacional al Servicio de Recojo de Residuos Especiales a Industrias y Establecimientos de Salud Efectuadas en el Municipio de El Alto, durante la Gestión 2018.
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/17/19 relativo a la Auditoría Operacional sobre el grado de eficacia del Sistema de Administración de Personal del Gobierno Autónomo Municipal del El Alto "Órgano Ejecutivo" correspondiente a la gestión 2018
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/15/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de distribución de equipamiento, insumos médicos, productos químicos y farmacéuticos y personal técnico a consultorios vecinales para la atención de beneficiarios del programa mi salud gestión 2018.
 - Seguimiento al Informe de Control Interno N° UAI/CI/22/19 emergente del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/20/19 respecto "a las obras en construcción de gestiones anteriores, que a la fecha no fueron cerradas o concluidas, con alcance al 31 de diciembre del 2018"
 - Seguimiento al Informe de Control Interno N° UAI/CI/24/19 emergente del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/23/19 respecto a débitos automáticos, retenciones judiciales y tributarias realizadas a las cantas bancarias del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto por el periodo comprendido entre enero 2015 a abril 2019.
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/48/19 relativo a la Auditoría Operacional al Proceso de Contratación de Personal Eventual del Programa de N° 34 "Fortalecimiento Institucional", por el periodo comprendido entre el 2 de enero y el 31 de diciembre de 2018.
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/49/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de gestión viabilidad de proyectos de agua, saneamiento y recursos hídricos.
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/50/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de fiscalización de proyectos en agua, saneamiento y recursos hídricos.
 - Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/51/19 relativo a la Auditoría Operacional a los procesos de contratación en la Modalidad ANPE para obras, ejecutadas por las Sub Alcaldías de los Distritos Municipales.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/52/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de aprobación de contratos modificatorios en obras.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/53/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de elaboración de proyectos estratégicos y municipales.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/54/19 relativo a la Auditoría Operacional al proceso de elaboración y seguimiento de proyectos de infraestructura para salud.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AO/55/19 relativo a la Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto (SP) del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, correspondiente a la gestión 2018.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AE/56/19 relativo a la Auditoría Especial a la elaboración y pago de planillas de haberes mensuales, laborales y patronales al personal eventual bajo el Programa N° 34 Fortalecimiento Institucional.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AE/14/19 relativo a la Auditoría Especial a la administración de fondo rotativo relativo a la adquisición de bienes y servicios menores de la Unidad de Hospital Municipal Modelo Boliviano Japonés, Unidad Hospital Municipal Corea, Unidad de Hospital Municipal Boliviano Holandés y Unidad Hospital Municipal Los Andes.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/62/199 relativo al Informe N° UAI/RE/31/19, Relevamiento de Información específica al proceso de registro en el sistema de administración y control de cementerios (SACC) de las prestaciones de servicios brindadas en los Cementerios Municipales.
- Seguimiento al Informe de Control Interno N° UAI/CI/64/19 emergente del Relevamiento de Información Específica al Proceso de Contratación y Manejo de la Pantalla Led para la Implementación y Difusión de la Cultura Tributaria - Dirección de Recaudaciones.
- Seguimiento al Informe de Control Interno N° UAI/CI/77/199 emergente del Informe N° UAI/SG/65/19, Seguimiento al Informe de Control Interno N° UAI/CI/46/17 Proveniente del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/35/16, sobre "El Parque Automotor del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto", con Fecha de corte Al 30 De abril de 2019.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI/CI/78/19 Emergente de los Informes UAI/RE/33/19 del Relevamiento de Información Específica a la Administración de Campos Deportivos Municipales y UAI/RE/34/19 del Relevamiento de Información Específica a los Procesos Desarrollados por las Escuelas Deportivas Municipales.
- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/84/19 emergente del Informe N° UAI/RA/83/19 Informe de Revisión Anual - Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

Centro de Convenciones Av. Arica y Calle 15 S/N Zona Santiago I
Telfs.: 2829330 - 2829414 | Fax: 2819768 | www.elalto.gob.bo | El Alto - Bolivia



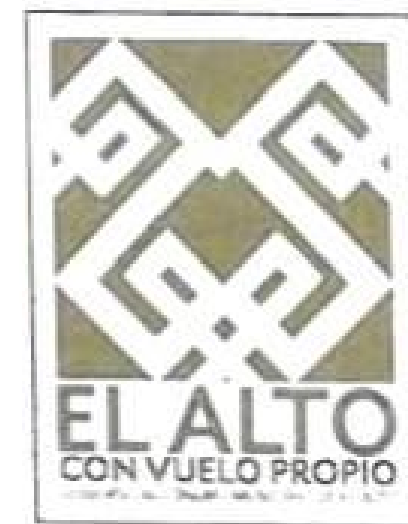
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



- Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI/CI/98/19 emergente del Informe de Seguimiento N° UAI/SG/66/19 a las recomendaciones emitidas en Informe de Control Interno N° UAI/CI/12/18 proveniente del Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/63/17, a los procesos y operaciones administrativas de los Hospitales Municipales dependientes de la Dirección de Salud, con fecha de corte al 30 de abril de 2019.
 - Seguimiento al Cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI/AO/75/19 referente a Auditoria Operacional al grado de eficacia del programa N°14 "Aseo Urbano, Manejo y Tratamiento de Residuos Sólidos" relativo al cumplimiento de los objetivos estratégicos y de gestión del GAMEA durante la gestión 2018,
 - Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/37/18 relativo al Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/34/2018, sobre el hallazgo del punto Nro. 8.16 "El grupo de obligaciones a corto plazo presentan saldos inconsistentes, no tiene movimiento de registros y datan de gestiones anteriores" emergente del informe N° UAI/AF/17/17 (Ex EMALT).a Auditoría Operacional al proceso de aprobación de contratos modificatorios en obras.
 - Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/36/18 relativo al Relevamiento de Información Específica N° UAI/RE/33/2018, sobre el Hallazgo del Punto Nro. 8.7 "Exigible sin Movimiento, Gestiones Anteriores, de la Ex – Empresa Municipal de Aseo El Alto (Ex - EMALT)" Emergente del Informe N° UAI/AF/17/17, Con Fecha de Corte al 30 de diciembre de 2019.
 - Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/32/18 relativo al Relevamiento de Información Específica a Las Operaciones de la Ex Empresa Municipal de Mantenimiento Urbano (Ex - EMMU).
 - Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/CI/52/2018 relativo al Relevamiento de Información General N° UAI/RG/39/18 al Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, (Programa 01 Funcionamiento Órgano Deliberativo) Concejo Municipal de El Alto.
 - Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° UAI/AE/24/2018 relativo a la Auditoría Especial sobre el 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
- f) Dieciséis informes de Relevamiento de Información Específica
- Relevamiento de información específica referente a activos fijos no identificados asignados a funcionario del G.A.M.E.A.
 - Relevamiento de información específica referente a los procesos instaurados para la atención de Sistema Único de Salud (S.U.S.) en el Municipio de El Alto.
 - Relevamiento de Información Específica a la Adquisición de Gasolina para ambulancia según Minuta de contrato N° 0777/17



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



- Relevamiento de Información Específica al Proyecto Pavimento Av. Arica (Embovedado - Fase I) L/Distrital
 - Relevamiento de Información Específica al Proyecto "Construcción Embovedado Emisario 10.0 Av. 4 - Tupac Katari" Localización Distrital D-5
 - Relevamiento de Información Específica de la reincorporación del Sr. Luis Fernando Torrez Rodriguez Ex Jefe de la Unidad Administrativa Financiera de la Empresa Municipal de Aseo de El Alto
 - Relevamiento de Información Específica a las Adquisiciones del Proyecto de Infraestructura Urbana - BM, Convenio de Crédito N° 5168-BO gestiones 2017 y 2018
 - Relevamiento de Información Específica al Caso 016-16 referente a descargos de Fondos en Avance de las gestiones 2010,2011 y 2012 del Comité de Control Social GAMEA, remitido por Dirección de Transparencia
 - Relevamiento de Información Específica al Proceso de Impugnación contra Resolución Administrativa (RPA) UACOM 032-17 del Proceso de Contratación de Fortalecimiento a Unidades Educativas El Alto, localización: Distrital (Adquisición mobiliario educativo Sector 4)
 - Relevamiento de Información Específica a la demora del pago por incremento por ascenso del Ex Servidor Público Víctor Tola Coro
 - Relevamiento de Información Específica al manejo de los Tractores Agrícolas de la Sub Alcaldía Distrito II
 - Relevamiento de información Específica a la omisión e incumplimiento de deberes formales ante el Servicio de Impuestos Nacionales(SIN) por los Ex Funcionarios Públicos de EMALT, en las gestiones 2005,2009 y agosto de 2010
 - Relevamiento de Información Específica al Proyecto: Fortalecimiento Supervisión de Obras 2016 Localización: Distrital Cargo: Fiscal de Obra 5
 - Relevamiento de información Específica al proyecto "Construcción enlosetado varias calles (dotación de losetas y áridos)" l/distrital
 - Relevamiento de información Específica sobre el proyecto de Construcción de la planta de tratamiento de aguas residuales – Distrito 7
 - Relevamiento de información Específica al proyecto: Construcción de graderías y enmallado cancha de fútbol (zona alto lima) fase I, localización: Distrital (D-6)
- g) Una actividad Preliminar para el examen de confiabilidad
- Actividades Preliminares para el Examen de Confiabilidad de la gestión 2021


Lic. Soledad Pinosillo Pacanuanca
JEFA DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RAIG N° 00171-1205
REG. CAUB N° 18021 CAULP N° 6601
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE EL ALTO



El Alto, Septiembre de 2020.

Centro de Convenciones Av. Arica y Calle 15 S/N Zona Santiago I
Telfs.: 2829330 - 2829414 | Fax: 2819768 | www.elalto.gob.bo | El Alto - Bolivia