

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° UAI/AE/11/16, referente a la Auditoría Especial al Programa Zonas Dignas, comprendido entre la gestión 2014 y el primer semestre de 2015.

El objetivo de la auditoría especiales es emitir una opinión independiente, sobre las operaciones de adquisición referente a los procesos de contratación del Programa Zonas Dignas de la gestión 2014 y de enero a Mayo de 2015, y si los mismos se encuentran enmarcados en las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, reglamentos específicos y otras disposiciones legales y normas vigentes aplicables a la evaluación, así mismo, al manejo de los recursos destinados al Programa con respecto a su aplicación específica e identificar indicios de Responsabilidad por la Función Pública, si hubiere.

El objeto del presente auditoría consiste en el análisis, revisión de la información y la documentación relativa a la administración y desembolso de los recursos al Programa de Cooperación Zonas Dignas del Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, considerando los Programas Operativos Anuales, Ejecución del Presupuesto, Comprobantes Contables por la Ejecución de Proyectos, Adquisición de Bienes con la respectiva documentación de respaldo como ser: solicitud de requerimientos, certificación presupuestaria, requerimiento de materiales y/o equipos, especificaciones técnicas, informes de la comisión calificadora, nota de adjudicación, ordenes de compras, parte de control de calidad, notas de ingresos, facturas etc.; asimismo, documentación como Transferencias o Asignaciones de Activos Fijos, Actas de verificación, Inventarios Físico Valorados, Resoluciones Técnico Administrativas, sobre la disposición de bienes y otra documentación inherente al objetivo de la evaluación.

Como resultado del examen realizado se identificaron indicios de responsabilidad por la función pública.

F. RESULTADOS DEL EXAMEN

- F.1 Incumplimiento de plazos en la publicación de los formularios 200, y 500 de la adjudicación y recepción de bienes obras y servicios en el SICOES.**
- F.2 Precio Referencial estimado en el Requerimiento de Materiales y/o Equipos que no cuenta con la información de respaldo.**
- F.3 Falta de medidas de salvaguarda y organización de la documentación existente en el Programa de Zonas Dignas**

- F. 4 El informe mensual de Actividades no cuenta con fecha de entrega o recepción en otros casos no adjunta dicho informe.**
- F. 5. Ausencia del Formulario de Contribución a las AFPs en los Procesos de Contratación por Consultoría de Línea**
- F.6. Comprobantes contables por pago de servicios de consultoría de línea sin respaldo suficiente.**
- F.7. Activos Verificados Físicamente que no se encuentran actualizados en el Sistema Integrado de Control de Activos Fijos SICAF e Inventario Personal de activos.**
- F.8. Falta de Actualización de Transferencias de Activos Fijos Muebles registrados en el SICAF sin constancia de asignación al servidor público**

El Alto, Diciembre de 2016