



RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe de Auditoría Interna INF. AUDINT. N° 013-B/2022 Informe de Auditoría Operacional sobre la Unidad de Prevención de Riesgos de Desastres y/o Emergencias (UPRADE), Correspondiente a la Gestión 2021 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, efectuado en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2022.

Objetivo: El objetivo de nuestra Auditoría es emitir un pronunciamiento expreso sobre la evaluación de la eficacia en el cumplimiento de la ejecución física de las operaciones efectuadas en la Unidad de Prevención de Riesgos y Atención de Desastres y/o Emergencias (UPRADE), gestión 2021 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, conforme a las Normas de Auditoría Operacional.

Objeto: El objeto de la presente Auditoría está constituido por la información y documentación administrativa, contable y presupuestaria que respaldan las operaciones y las actividades ejecutadas por la Unidad del Programa de Prevención de Riesgos y Atención de Desastres y/o Emergencias (UPRADE) durante la gestión 2021, y la misma que está constituido por la siguiente documentación:

- Plan Operativo Anual (POA) del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, gestión 2021.
- Programa Operativo Anual del Programa de Atención y Prevención de riesgos Ante Eventos Climáticos, gestión 2021.
- Programa Operativo Anual del Programa y Presupuesto del Proyecto Implementación del Sistema de Prevención Contra Inundaciones en el Rio Desaguadero Dpto de Oruro, gestión 2021.
- Programa Operativo Anual del Programa y Presupuesto del Proyecto Constr. de Obras de Control Hidráulico Preservación del Lago Uru Uru, gestión 2021.
- Ejecución Presupuestaria de Gastos, gestión 2021.
- Carpeta de Diseño de Pre Inversión de los Programas y Proyectos de UPRADE
- Informes técnicos de ejecución física y financiera de la gestión 2021.
- Fichas de Seguimientos y Evaluaciones de Programas/ Proyectos (SyE), Fichas Técnicas, Formularios de Sistema de Gerencia de Proyectos.
- Comprobantes contables de los gastos y la documentación de respaldo de la gestión 2021, referente a operaciones del Programa de Prevención de Riesgos y Atención de Desastres y/o Emergencias (UPRADE).
- Comprobantes de ejecución de gastos C-31, de apropiación presupuestaria.
- Informes de actividades de gestión 2021, Unidad del Programa de Prevención de Riesgos y Atención de Desastres y/o Emergencias (UPRADE)
- Otra documentación e información relacionada al objeto de la auditoría.

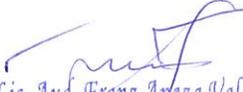


INF. AUDINT. N° 013-B/2022

Resultados: Como resultado de la Auditoría Operacional sobre la Unidad de Prevención de Riesgos de Desastres y/o Emergencias (UPRADE), Correspondiente a la Gestión 2021 del Gobierno Autónomo Departamental de Oruro, evidenciamos que se están aplicando actividades de control a los procesos administrativos - contables; sin embargo, hemos detectado deficiencias de control interno que requieren atención inmediata para su corrección, que a continuación se detallan:

- 2.1.1. HALLAZGOS IDENTIFICADOS EN LA EVALUACIÓN DE LA EFICACIA:
- 2.1.2. OBSERVACIONES EN LA ELABORACIÓN DE METAS EN EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DEL PROY. IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE PREVENCIÓN CONTRA INUNDACIONES EN EL RIO DESAGUADERO DEPARTAMENTO DE ORURO.
- 2.1.3. OBSERVACIONES EN LA EJECUCIÓN DE LOS CONVENIOS

Oruro, 29 de Junio de 2022


Lic. Aud. Franz Apaza Valdez
CAUB-11260 RAIG 00148-904
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE ORURO