



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME GAMS-DAI-INF N° 12/2023

Informe de Auditoría Interna **GAMS-DAI-INF-N° 12/2023**, correspondiente a la Auditoría Operacional de la Eficacia del Programa 25 0 005 “Servicio y Equipamiento de Protección al Adulto Mayor”, gestión 2022, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la Dirección de Auditoría Interna de la gestión 2023.

OBJETIVO

El objetivo de nuestro examen, es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia del Programa 25 0 005 “Servicio y Equipamiento de Protección al Adulto Mayor”, gestión 2022.

Referido específicamente a las operaciones y actividades desarrolladas en la Atención Y protección al Adulto Mayor, en las que participaron el Encargado Profesional y Personal Técnico.

OBJETO

El objeto del examen está constituido por documentación e información proporcionado por la Unidad de Protección al Adulto Mayor y otras unidades organizacionales del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, relacionadas con el objetivo de la Auditoría.

Los principales documentos e información que fueron evaluados y revisados, en relación al Programa 25 0 005 “Servicio y Equipamiento al Adulto Mayor”, gestión 2022, se detallan a continuación:

- Plan Estratégico Institucional (PEI) del Gobierno Autónomo Municipal de sacaba. 2021 - 2025
- Programa Operativo Anual (P.O.A.), correspondiente a la gestión 2022.
- Programa Operativa Anual de la Unidad (POAU), correspondiente a la Unidad de Protección al Adulto Mayor, durante la gestión 2022.
- Seguimiento y evaluación trimestral del Plan Operativo Anual de la Unidad (POAU), correspondiente a la Unidad de Protección al Adulto Mayor, gestión 2022.
- Comunicaciones internas sobre requerimientos de servicios realizados por la Unidad de Protección al Adulto Mayor, gestión 2022.
- Registro diario de denuncias gestión 2022.

- Formularios de Registro de Denuncias, correspondiente a la gestión 2022.
- Registro de denuncia, citaciones y acciones de seguimiento a Adultos Mayores del Municipio de Sacaba, correspondiente a la gestión 2022.
- Planillas de asistencia y fotografías de las actividades de la prevención (talleres, ferias, actividades de recreación, correspondiente a la gestión 2022).
- Informes sociales, psicológicos, legales y cumplimiento de órdenes judiciales, correspondiente a la gestión 2022.
- Otra documentación relacionada con el Objetivo de la auditoría.

2 RESULTADOS DEL EXAMEN

2.1 PRONUNCIMIENTO SOBRE LA EFICACIA

2.2 DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO

De la evaluación realizada se emitieron observaciones con recomendaciones las cuales son detalladas a continuación:

2.2.1 Carpetas de Registro de Denuncias y servicios de atención a personas adulto mayores, con documentación de respaldo parcialmente adjunta

2.2.2 Inconsistencia en la cantidad de casos atendidos, registrados en los formularios de registro de denuncia y el Plan Operativo Anual de la Unidad (POAU) ejecutado.

2.2.3 Carpetas de registro sobre denuncias en la Unidad de Protección al Adulto Mayor, adjunta algunos formularios sin consignar datos personales, referenciales y firma

Cochabamba, 29 de diciembre de 2023