



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

**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME GAMS-DAI-INF N° 11/2023**

Informe de Auditoria Interna **GAMS-DAI-INF-N° 11/2023**, correspondiente a la Auditoría Operacional de la Eficacia del Programa 25 0 006 “Servicios y Equipamiento Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS”, gestión 2022, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual de la Dirección de Auditoria Interna de la gestión 2023.

**OBJETIVO**

El objetivo de la auditoría es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia del Programa 25 0 006 “Servicios y Equipamiento Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS”, gestión 2022.

Referido específicamente a las operaciones y actividades desarrolladas en la Atención a las Personas con Discapacidad, en las que participaron el Encargado Profesional y Personal Técnico.

**OBJETO**

El objeto de la auditoria de referencia está constituido por la documentación e información que fue proporcionada por la Unidad de Atención a Personas con Discapacidad “UMADIS” y otras unidades organizacionales del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, relacionadas con el objetivo de la Auditoria.

Los principales documentos e información que fueron evaluados y revisados, en relación al Programa 25 0 006 “Servicios y Equipamiento Unidad de Atención a Personas con Discapacidad”, gestión 2022, se detallan a continuación:

- Programa Operativo Anual (P.O.A.), correspondiente a la gestión 2022.
- Programa Operativo Anual de Unidad (POAU), de la Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS, 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 solicitudes de requerimientos de servicios realizados por la Unidad de Atención a Personas con Discapacidad UMADIS”, durante la gestión 2022.

- Informes y registro de atenciones realizadas en oficina, durante la gestión 2022.
- Informes y registro de Calificaciones a Personas con Discapacidad, gestión 2022.
- Informes y registro de las evaluaciones Sociales y Psicológicos realizados durante la gestión 2022.
- Informes y registros de asesoramiento Pedagógico a Unidades Educativas con Niños con Discapacidad, realizadas en la gestión 2022.
- Informes y registro de las gestiones de ayudas técnicas, realizada a favor de las personas con discapacidad, durante la gestión 2022.
- Informes y registros de los Seguimientos de Rehabilitación Basada en la Comunidad, gestión 2022.
- Informes y registro de eventos deportivos especiales, veladas artísticas, y aniversario, Talleres, Charlas, Orientaciones de Sensibilización, Trabajos en grupo, realizados durante la gestión 2022.
- Otros documentos relacionados con el objetivo del examen.

## **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** Inconsistencia en la cantidad de resultados esperados en el POA y POAU de la gestión 2022

**2.2.2** Inadecuado orden, organización y archivo de documentación generada por la UMADIS

**2.2.3** Ambientes insuficientes e inadecuados para el archivo y resguardo de la documentación de respaldo generada y utilizada por la Unidad de Atención a Personas con discapacidad

Cochabamba, 29 de diciembre de 2023