

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INFORME EDMTB/AI/INF. N°006/2020**

- Entidad:** Entidad Descentralizada Municipal Terminal De Buses La Paz
- Referencia:** Informe de Relevamiento de Información Específica sobre el proceso de Entradas y Salidas de materiales y suministros de Almacén correspondiente a la Unidad de Operaciones y Mantenimiento de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz, gestión 2018.
- Objetivo:** El objetivo del relevamiento está dirigido a recopilar y valorar la información relacionada con el proceso de entradas y salidas de materiales y suministros correspondientes a la Unidad de Operaciones y Mantenimiento de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz, con el fin de conocer la naturaleza pertinente, determinando el grado de audibilidad.
- Objetivo:** El objetivo del presente relevamiento lo constituyen los documentos relacionados con el proceso de Entradas y Salidas de materiales y suministros correspondientes a la Unidad de Operaciones y Mantenimiento de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz gestión 2018.
- Resultado:** Por lo expuesto en el presente informe, se concluye que existe la documentación e información suficiente para la ejecución de la auditoria especial puesto que producto del presente relevamiento identificamos indicios de responsabilidad por la función pública por un importe Bs 5.600, 00 en contra del ex funcionario jefe de la unidad administrativa financiera 2018.

Sin embargo el análisis del costo y beneficio realizado en el punto 6 del presente informe, se estableció que el costo de realizar la auditoria especial e iniciar las acciones legales supera significativamente al importe observado, por lo cual, y en aplicación del inciso c) del artículo N°10 del Reglamento para la Elaboración de Informes de Auditoría con Indicios de Responsabilidad aprobado con Resolución N° CGE/145/2019 de 20 de Noviembre de 2019 serán remitidos los antecedentes del presente informe a la Dirección General Ejecutiva para que instruya a las instancias pertinentes el inicio de acciones legales para la recuperación de los recursos observados.

Finalmente, producto del presente relevamiento fueron identificadas contravenciones al ordenamiento jurídico administrativo en el proceso de Entradas y Salidas de materiales e insumos correspondiente a la Unidad de Mantenimiento y Operaciones de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal De Buses La Paz la gestión 2018.

En este sentido mediante nota cite EDMTB/AI/NI N° 012/2020 de fecha 04 de septiembre de 2020 la Unidad de Auditoria Interna remite antecedentes a la máxima autoridad ejecutiva de la entidad y recomienda lo siguiente:

*(...) “ por las acciones y omisiones, descritas y analizadas en párrafos precedentes, recomendamos al Director General Ejecutivo de la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz sobre la base de los hechos y prueba existente en cumplimiento al artículo 23<sup>a</sup> para la elaboración de informes de auditoría con indicios de responsabilidad aprobado con Resolución CGE/1452019 de 20 de noviembre de 2019 se disponga el inicio del proceso correspondientes ante la autoridad competente de acuerdo al artículo 18 del Reglamento de la Responsabilidad por la función pública, aprobado mediante Decreto Supremo N° 23318-A*

La Paz, 04 de septiembre de 2020