



RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Pérez
- Referencia:** Auditoría especial de egresos
- Informe:** N° GL/EP04/L10 C6, Complementario al Informe Preliminar de Auditoría N° GL/EP04/L10 R1.
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales relacionadas con el uso y el destino que se le dio a los recursos públicos que fueron confiados a los Alcaldes de Puerto Pérez.
- Objeto:** Desembolsos registrados en los extractos bancarios, cheques emitidos y la información contable obtenida del Sistema Integrado de Contabilidad Municipal (SINCOM) y el Sistema Integrado de Contabilidad (SINCON) del Gobierno Municipal de Puerto Pérez (en medio magnético).
- Período auditado:** Enero 2005 a mayo 2010.

Resultados:

3.1. Desembolso de recursos mediante cheques cobrados por los beneficiarios, sin documentación de respaldo que demuestre su uso y destino

Concurren indicios de responsabilidad civil solidaria, de las personas y por los importes que se detallan a continuación:

Inciso	Nombre(s) y Apellidos	Cargo	Importe Bs
Según el Anexo N° 1 del Informe Preliminar :			
a.6.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	6.000,00
	Julián Salinas Laura	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Braulio Balboa Machaca	Beneficiario	
a.22.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	10.400,00
	Julián Salinas Laura	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Juan Flores Quispe	Beneficiario	
a.26.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	5.000,00
	Julián Salinas Laura	Oficial Mayor Administrativo	
	Mirían Daza Fernández, Heredera ab-intestado de Luciano Simón Arratia Espinal (1)	Beneficiario	

Inciso	Nombre(s) y Apellidos	Cargo	Importe Bs
a.34.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	4.000,00
	Julián Salinas Laura	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Oswaldo Ruíz Manzano	Beneficiario	
Total Anexo N° 1 (gestión 2005)			25.400,00
Según el Anexo N° 2 del Informe Preliminar:			
d.9.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	1.724,00
	Julián Salinas Laura	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Braulio Balboa Machaca	Beneficiario	
Total Anexo N° 2 (gestión 2006)			1.724,00
Según el Anexo N° 3 del Informe Preliminar:			
g.8.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	5.856,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Braulio Balboa Machaca	Beneficiario	
g.13.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	50.890,75
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Edgar Condori Cayo	Beneficiario	
g.32.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	10.578,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Mario Huayhua Chambi	Beneficiario	
Total Anexo N° 3 (gestión 2006)			67.324,75
Según el Anexo N° 4 del Informe Preliminar:			
j.14.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	23.700,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Edgar Condori Cayo	Beneficiario	
j.22.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	6.800,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Martha Usquiano Vda. de Mamani, heredera legal de Félix Mamani Mamani	Beneficiario	
j.36.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	35.275,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Vito Santos Alanoca Laura y Edwin Alanoca Laura, herederos ab-intestato de Julio Alanoca Quispe	Beneficiario	
Total Anexo N° 4 (gestión 2007)			65.775,00
Según el Anexo N° 9 del Informe Preliminar:			
v.19.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	5.983,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Faustino Cáceres Corani	Beneficiario	
v.35.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	8.500,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Cecilia Cindy Delgadillo Álvarez y Alejandro Delgadillo Álvarez, herederos ab-intestato de Juana Silvia Álvarez Parra	Beneficiario	

Inciso	Nombre(s) y Apellidos	Cargo	Importe Bs
v.38.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	16.000,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Justiniano López Ayaviri	Beneficiario	
Total Anexo N° 9 (gestión 2009)			30.483,00
Según el Anexo N° 11 del Informe Preliminar:			
z.1.	Tomás Huanca Quispe	Alcalde	6.000,00
	Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
	Presuntos herederos de Agustín Mendoza Ibáñez	Beneficiario	
Total Anexo N° 11 (gestión 2010)			6.000,00
Total General			196.706,75

(1) Mirian Daza Fernández, representará por su calidad de madre, a Simon Sebastian Arratia Daza y Amed Luciano Arratia Daza, hijos herederos menores de edad de Luciano Simon Arratia Espinal, involucrado fallecido.

3.2. Desembolsos mediante cheques sin documentación de respaldo suficiente

b) Desembolsos efectuados por la Municipalidad que cuentan con documentación presentada por los beneficiarios de los recursos los cuales no se consideran suficientes ni válidos

Concurren indicios de responsabilidad civil solidaria, de las personas y por el importe que se detallan a continuación:

Nombre(s) y Apellidos	Cargo	Importe Bs
Tomás Huanca Quispe	Alcalde	4.225,00
Rogelio Alarcón Flores	Oficial Mayor Administrativo	
Presuntos herederos de Martín Mita Condori	Beneficiario	

Conclusión General:

Como resultado de la auditoría especial de egresos, correspondiente al período comprendido entre enero de 2005 a mayo de 2010, efectuado en el Gobierno Municipal de Puerto Pérez (actual Gobierno Autónomo Municipal de Puerto Pérez), se ha evidenciado el incumplimiento de disposiciones legales relacionados con desembolsos de recursos mediante cheques sin documentación de respaldo que demuestre su uso y destino y desembolsos mediante cheques sin documentación de respaldo suficiente; lo que ha dado lugar al establecimiento de indicios de responsabilidad civil solidaria que se reportan en el Informe Preliminar de Auditoría N° GL/EP04/L10 R1 y que se ratifican en el presente Informe Complementario N° GL/EP04/L10 C6, por el importe total de Bs200.931,75.

----- 0 -----