

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad:

Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua.

Informe:

INF. AUDINT N° 012/2026.

Referencia:

Informe Auditoria de Cumplimiento sobre la Transferencia de Terrenos Otorgados a personas con Discapacidad según la Ley N° 4154 por el Gobierno Autónomo Municipal de Llallagua

Periodo auditado:

Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.

Objetivo:

EL objetivo de la auditoria es emitir opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales relacionadas por parte del Gobierno Autónomo municipal de Llallagua sobre la transferencia de terrenos otorgadas a las personas con discapacidad.

Objeto:

El Objeto de la auditoria para la presente auditoria de cumplimiento lo constituyen toda la información y documentación social, técnica y legal relativa a la transferencia de terrenos otorgadas a personas con discapacidad según la Ley N° 4154 por el Gobierno Municipal, tales como ser:

- **Verificación y Validación de los terrenos transferidos, sean efectivamente a personas con discapacidad registradas y no a terceros, asegurando que la transferencia cumpla la normativa vigente.**
- **Verificar los procedimientos sociales, técnico – legales, sigan los procedimientos establecidos conforme a leyes de protección a personas con discapacidad, en relación al cumplimiento (selección, adjudicación, documentación y el registro).**

- **Se realizará proceso de inspección sobre los terrenos transferidos a personas con discapacidad para asegurar la transparencia final de estos.**
- **Verificar los procesos de transferencia, se establece según normativa indicando que debe seguirse los pasos administrativos legales para ser válidos.**
- Reglamento de trámites, Ordenanzas, resoluciones Municipales, y otros registros o documentos equivalentes generados durante el periodo sujeto a revisión.
- **Otra documentación y/o información relacionada sobre la transferencia de terrenos otorgadas a personas con discapacidad por el Gobierno Autónomo Municipal de Llalagua.**

Resultados:

Resultado del Trabajo efectuado se identificaron observaciones que están expuestas en el numeral 2, del Informe de Auditoría de Cumplimiento INF. AUDINT N° 012/2026 a continuación, detallamos los puntos en los cuales se detallan las mismas:

- Inexistencia de Procedimientos Escritos en Documentos Originales como (Reglamentos Específicos de Adjudicación de Terrenos, Manual de Procedimientos Administrativos para determinar la elección de Beneficiarios por la Ley N° 4154).
- Falta de Documentación Física de Carpetas que respalden la Adjudicación de Terrenos Otorgados a personas con Discapacidad.
- Redacción Errónea de la Documentación
- Falta de Custodia y Registro de la Documentación.
- Falta de Documentación sobre la Otorgación de Terrenos a Personas con Discapacidad gestión 2024.

Llalagua, 19 de agosto de 2026.

