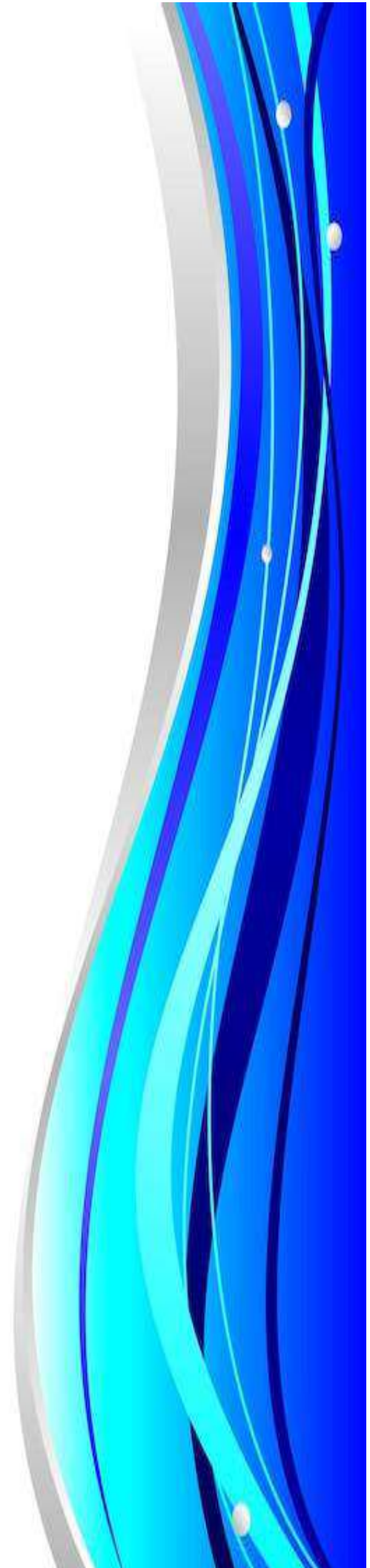




UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

INFORME DE AUDITORÍA





INFORME DE AUDITORÍA

A: Dr. Johnny Marcel Torrez Terzo
ALCALDE MUNICIPAL DE TARIJA - PROVINCIA CERCADO

De: Univ. Anghelo Ivan Panique Mendoza
Univ. Doris Carolina Cardozo
Univ. Fernando Ángel Llave Huarachi
AUDITORES PASANTES

REF: **AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y
MANEJO DE FONDOS EN AVANCE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE TARIJA – PROVINCIA CERCADO DEL 01 DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

FECHA: 27 de noviembre 2025

1 ANTECEDENTES

Durante la gestión 2025, en el marco de la asignatura Taller de Profesionalización de la Carrera de Contaduría Pública, se gestionó formalmente la realización de prácticas pre profesionales en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT). Dicha solicitud fue presentada mediante nota UAJMS.FCEF.C.CONT.PUB./OF. 0212/2025, suscrita por la Directora de Carrera, Lic. Juana Ada Tapia Salazar, y dirigida a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija – Provincia Cercado, Dr. Johnny Torres Terzo.

En atención a la referida solicitud, se autorizó la realización de las pasantías en la Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas, específicamente en la Unidad de Contabilidad.

2 OBJETIVO

El objetivo de la presente Auditoría fue expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico-administrativo, normas legales y reglamentarias



aplicables al uso, administración y rendición de cuentas de los Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija – Gestión 2024.

Objetivos específicos:

- **Revisar la legitimidad** de la asignación, aprobación y desembolso de Fondos en Avance, verificando si se efectuaron dentro de los límites normativos y niveles de autorización establecidos y si cuentan con la documentación suficiente y pertinente.
- **Evaluar el cumplimiento de plazos** para la presentación de rendiciones de cuentas, tanto en fondos ordinarios como excepcionales.
- **Comprobar la validez de la rendición de cuentas**, mediante la revisión de facturas, recibos y demás documentos de respaldo.

3. OBJETO

El objeto de la presente auditoría, se constituyó en la documentación e información proporcionada por la Dirección Municipal de Administración, Economía y Finanzas y la Dirección Financiera - Unidad de Contabilidad, relacionada con la administración, otorgación, ejecución y rendición de cuentas de los Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, correspondiente a la gestión 2024.

4. ALCANCE DEL EXAMEN

La presente auditoría, comprende la aplicación de la Norma 250 de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado Plurinacional de Bolivia, para ello, se aplican las técnicas de auditorías necesarias y los procedimientos de auditoría descritos en el Programa de Trabajo adjunto al Memorándum de Planificación de Auditoría, sobre las operaciones cuyos efectos se reflejen en la cuenta Fondos en Avance o Cargo a cuenta documentada correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2024.

5. METODOLOGÍA



La metodología aplicada comprende el conjunto de procedimientos y técnicas de auditoría utilizados para evaluar el cumplimiento del reglamento de fondos en avance o cargo a cuenta documentada, en el marco de la normativa vigente.

Dicho proceso se desarrolló de manera sistemática a través de las etapas de planificación, ejecución y comunicación de resultados, aplicando pruebas de auditoría, técnicas de verificación y herramientas de análisis que permitieron obtener evidencia suficiente y competente para sustentar los hallazgos y conclusiones del trabajo.

1. Planificación

En la etapa de planificación se obtuvo un conocimiento general de las operaciones relacionadas con la administración de los fondos en avance o cargo a cuenta documentada en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT), con el fin de definir el enfoque, alcance y objetivos de la auditoría.

Para tal efecto, se solicitó y recopiló la información y documentación relevante, se realizaron entrevistas e indagaciones con el personal de la Dirección Financiera, específicamente de la Unidad de Contabilidad, y se efectuó la revisión del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance vigente en la entidad, en concordancia con los objetivos del trabajo.

Asimismo, se elaboró el Memorándum de Planificación de Auditoría y el correspondiente Programa de Trabajo, orientados a las operaciones sujetas a revisión.

Los principales procedimientos aplicados en esta etapa fueron:

- Recopilación de información de fuentes internas mediante indagación, observación, solicitudes escritas y entrevistas.
- Revisión y análisis de la documentación que respalda el desembolso y descargo de los fondos en avance.



Con la finalidad de obtener evidencia confiable, se programaron reuniones y entrevistas con el personal involucrado, así como la solicitud formal de la documentación necesaria para el desarrollo de la auditoría.

2. Ejecución

La etapa de ejecución comprende la aplicación de procedimientos de auditoría orientados a la obtención de evidencia suficiente y competente respecto al manejo de los fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT), correspondientes a la gestión 2024, con el propósito de evaluar el cumplimiento del ordenamiento jurídico-administrativo y la normativa aplicable.

Los procedimientos desarrollados se encuentran establecidos en el Programa de Auditoría y estuvieron orientados a:

- Verificar el cumplimiento de los plazos establecidos para la rendición de fondos en avance.
- Evaluar el cumplimiento de la normativa legal y disposiciones internas vigentes.
- Examinar la documentación correspondiente a las solicitudes de fondos en avance, autorizaciones, certificaciones presupuestarias, comprobantes contables y rendiciones de cuentas presentadas por los responsables (cuentadantes).
- Evaluar la validez, suficiencia y pertinencia de la documentación de respaldo, incluyendo facturas, recibos, informes técnicos, boletas de depósito, planillas y otros documentos sustentatorios.

Los resultados obtenidos fueron debidamente documentados en los papeles de trabajo, constituyendo evidencia de auditoría que respalda la formulación de los hallazgos, conclusiones y recomendaciones contenidas en el presente informe.



3. Comunicación de Resultados

Sobre la base de la evidencia obtenida durante la ejecución de los procedimientos de auditoría y el análisis de la documentación revisada, se elaboró el Informe de Auditoría de Cumplimiento referido a los fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT), correspondiente a la gestión 2024.

El informe presenta de manera estructurada los hallazgos identificados, desarrollados conforme a sus atributos técnicos: condición, criterio, causa, efecto y recomendación, así como las conclusiones y recomendaciones orientadas a mejorar el cumplimiento normativo y fortalecer los mecanismos de control interno.

6. NORMAS, PRINCIPIOS Y DISPOSICIONES LEGALES

- La Constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia de 07 de febrero del 2009.
- La Ley N°1178 (SAFCO) de 20 de julio del 1990.
- Decreto Supremo 23318 – A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública de 3 de noviembre del 1992.
- Reglamento administrativo fondos en avance DECRETO EDIL Nro. 069/2021.
- Reglamento interno de pasajes, viáticos, estipendios y trabajos especiales del órgano ejecutivo del gobierno autónomo municipal de Tarija DECRETO EDIL N° 50/2025.
- Reglamento operativo del programa de alimentación complementaria escolar DECRETO EDIL N° 087/2024.
- Normas de auditoria de cumplimiento CGE/038/2026 de 27 de febrero de 2026.

7.. RESULTADO DEL EXAMEN

Como resultado del trabajo de auditoría, se identifican diversas deficiencias en el control interno, las cuales se detallan a continuación. Consideramos pertinente ponerlas en



conocimiento de los Ejecutivos de la Entidad para que adopten las medidas correctivas necesarias de manera oportuna

1. INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS DE APERTURA PARA LA ASIGNACIÓN DE FONDOS EN AVANCE

Durante la ejecución de la auditoría se evidenció que en diversos comprobantes y solicitudes de Fondos en Avance no se adjuntó la Certificación de Recursos Humanos (RRHH) que acredite la condición de servidor público de planta del cuentadante y detalle su situación laboral vigente.

No obstante, las solicitudes fueron tramitadas y autorizadas sin dicho respaldo documental obligatorio.

CUENTADANTE/ BENEFICIARIO	Nro. de Comprobante	IMPORTE	FECHA
Rildo Leño	E-2062	277,50	27/06/2024
Renan Castillo	E-2117	697,50	01/07/2024
Juan Carlos Ferrufino	E-2208	742,00	04/07/2024
Myriam Gallardo	E-886	3.744,00	26/03/2024

Lo mencionado anteriormente contraviene lo establecido:

- Reglamento Administrativo de Fondos en Avance
 - **Art. 12.I.4:** Establece como requisito indispensable que toda solicitud de Fondos en Avance incluya Certificación de RRHH, a fin de validar que el cuentadante es personal vigente y habilitado para la comisión o actividad financiada.
- Ley N° 1178 – SAFCO
 - **Art. 7:** Dispone la aplicación obligatoria de los sistemas de administración y control gubernamental, incluyendo el cumplimiento de requisitos formales previos al gasto.



- **Arts. 28 y 29:** Señalan que la autorización o ejecución de gastos sin respaldo normativo y documental constituye incumplimiento del ordenamiento administrativo, generando responsabilidad para quienes tramitan y autorizan.

La causa o situación se produce por insuficiencia de verificación previa por parte de la Dirección Financiera y áreas responsables del proceso de solicitud de Fondos en Avance, que permitieron cursar solicitudes sin certificación de RRHH. Se advierte una práctica operativa basada en la presunción de habilitación automática de funcionarios (“si trabaja en la entidad, está habilitado”), omitiendo la verificación formal exigida por el reglamento.

El efecto de la falta de Certificación de Recursos Humanos en las solicitudes de apertura para un fondo en avance, tiene como consecuente:

- Riesgo de desembolsos a personal no habilitado, sin relación laboral vigente o sin competencia funcional para la comisión,
- Posibles observaciones en auditorías internas o externas, incluidas las de la Contraloría General del Estado.
- Eventual determinación de responsabilidad administrativa para servidores que solicitaron, tramitaron y autorizaron los pagos.

Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento del artículo 12 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando la verificación previa de la certificación emitida por la Unidad de Recursos Humanos para la apertura de fondos en avance o cargos a cuenta documentada.

2. OTORGACIÓN DE NUEVOS FONDOS A SERVIDORES CON RENDICIONES DE CUENTAS PENDIENTES

En el transcurso de la Auditoria se constató que a determinados servidores públicos se les autorizó un nuevo Fondo en Avance teniendo otro pendiente de rendición, habilitándoles en los hechos un “doble fondo”.



BENEFICIARIO/ CUENTADANTE	COMPRO- BANTE 1 O PRIMER FONDO	FECHA DEL SEGUNDO FONDO	FECHA DE CIERRE PRIMER FONDO
Johnny Torres	E-2534	19/9/2024	18/10/2024
Mario Rodriguez	E-4228	23/12/2024	31/12/2024
Wilfredo Fernandez	E-1675	5/6/2024	26/7/2024
Renan Castillo	E-450	26/3/2024	11/6/2024
Renan Castillo	E-885	20/5/2024	11/6/2024
Rildo Leño	E-958	27/6/2024	29/10/2024
Wilfredo Fernandez	E-2757	18/10/2024	13/12/2024
Dielka Dekker	E-3349	27/9/2024	7/10/2024
Eddy Lozada	E-1637	9/7/2024	31/12/2024
Johnny Torres	E-2459	30/7/2024	11/12/2024
Renan Castillo	E-2117	9/7/2024	10/9/2024
Renan Castillo	E-2233	23/7/2024	10/9/2024
Renan Castillo	E-2433	5/8/2024	22/8/2024
Renan Castillo	E-2936	30/8/2024	14/11/2024
Renan Castillo	E-3373	20/9/2024	14/11/2024
Renan Castillo	E-3512	27/9/2024	14/11/2024
Renan Castillo	E-3572	3/10/2024	14/11/2024
Renan Castillo	E-3657	24/10/2024	29/11/2024
Rildo Leño	E-778	2/4/2024	22/5/2024
Wilfredo Fernandez	E-3820	4/11/2024	13/12/2024
Renan Castillo	E-1439	12/6/2024	10/9/2024
Renan Castillo	E-2621	23/8/2024	6/9/2024
Renan Castillo	E-3094	12/9/2024	14/11/2024



Las leyes y normativas incumplidas son:

- D.E. N° 069/2021 Reglamento de Fondos en Avance
 - Art. 25 (Disp. Final Cuarta): prohíbe abrir un nuevo fondo a cuentadantes con cargos anteriores pendientes, salvo excepciones justificadas.
- Ley 1178 (SAFCO):
 - Art. 1 inc. c): obligación de rendir cuentas por recursos públicos.
 - Art. 7 inc. b): exige sistemas de administración y control interno que aseguren uso adecuado de recursos.
 - Art. 29: El incumplimiento normativo por acción u omisión configura responsabilidad administrativa.
- D.S. 23318-A: Reconoce reglamentos internos como parte del ordenamiento jurídico; su inobservancia genera responsabilidad por la función pública.

Una deficiente verificación previa sistemática de saldos pendientes antes de autorizar nuevos fondos, escasa coordinación entre Tesorería, Contabilidad, Presupuestos y limitada aplicación operativa de la Disposición Final Cuarta

Como efecto incrementa el riesgo de uso desordenado o indebido de recursos, dificulta el seguimiento y recuperación de saldos no rendidos, y expone a la entidad y a los responsables a observaciones y responsabilidades administrativas.

Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, a través de la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento de la Disposición Final IV del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando que no se autorice la otorgación de nuevos fondos a servidores públicos (cuentadantes) que mantengan rendiciones de cuentas pendientes dentro de los plazos establecidos.



3. FONDOS SIN PRESUPUESTO

Se verificó que servidores públicos recibieron recursos mediante Fondos en Avance sin que en sus solicitudes se adjunten presupuesto detallado, certificación presupuestaria, pese a ser requisitos previos para la autorización y desembolso.

Así mismo, dichas solicitudes fueron registradas y tramitadas por las instancias financieras sin contar con el respaldo documental obligatorio.

CUENTADANTE	Nro. de Comprobante	Objeto del desembolso
Rildo Leño	E-610	Gastos de viaje, Combustible, Peajes y otros
Rildo Leño	E-958	Gastos de viaje a Bermejo
Lucio Gareca	E-1630	Gastos de Peaje, Combustible y Lavandería
Sixto Ortega Ortiz	E-3421	Gastos de Traslado de Personal

Lo mencionado anteriormente contraviene:

– Decreto Edil N° 069/2021 Reglamento Administrativo de Fondos en Avance establece:

-Art. 12.I.1.c, 12.I.3 y 12.I.4: Toda solicitud de Fondos en Avance debe incluir presupuesto detallado, certificación presupuestaria y certificación de Recursos Humanos, según corresponda.

- Art. 10 inc. e): la certificación presupuestaria debe identificar claramente el objeto del gasto y las partidas específicas, en cumplimiento del marco SAFCO.

-Ley N° 1178 (SAFCO):

-Art. 7: Obliga a aplicar los sistemas de administración y control gubernamental, incluido el presupuestario.

-Arts. 28 y 29: La ejecución o autorización de gastos sin respaldo normativo/documental configura infracción administrativa generadora de responsabilidad para quienes tramitan y autorizan.



La situación o causa se origina por debilidades en la verificación previa de la Dirección Financiera y de la Unidad de Presupuesto, que permitieron el registro y curso de solicitudes sin certificación presupuestaria, priorizando criterios de urgencia operativa sobre el cumplimiento normativo. Se evidencia ausencia de verificación sistemática y oportuna de requisitos antes del desembolso.

El efecto de la tramitación y ejecución de Fondos en Avance sin respaldo presupuestario formal son los siguientes:

- Ejecución de gasto sin cobertura presupuestaria válida
- Riesgo de distorsión o desajustes en la programación y ejecución del presupuesto institucional
- Observaciones de control interno y externo,
- Posibles procesos de determinación de responsabilidad administrativa para solicitantes, superiores jerárquicos e instancias que autorizaron el desembolso del sistema de planificación, control financiero y cumplimiento SAFCO en el GAMT.

Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento del artículo 12 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando la verificación previa de la certificación presupuestaria como requisito indispensable para la apertura de fondos en avance o cargos a cuenta documentada.

.

4. DESCARGOS EXTEMPORANEOS

De acuerdo a la revisión efectuada se evidenció que múltiples cuentadantes que recibieron Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada no efectuaron la presentación de su rendición de cuentas documentada dentro del plazo reglamentario computados a partir de la fecha de entrega de los recursos conforme establece la normativa aplicable.



NOMBRE	N DE COMPROBANTE	IMPORTE	FECHA LIMITE SEGÚN REGLAMENTO DE DESCARGO	FECHA DE DESCARGO	DIAS FUERA DE PLAZO (FECHA LIMITE- FECHA DESCARGO)
CARLOS CUEVA	E-737	1.669,50	02/02/2024	12/03/2024	27
CARLOS CUEVA	E-736	1.500,00	08/02/2024	12/03/2024	23
CARLOS CUEVA	E-4634	1.955,00	22/08/2024	26/12/2024	90
CARLOS CUEVA	E-5028	1.500,00	27/08/2024	31/12/2024	90
CARLOS CUEVA - FRANZ LUCIO GARECA	E-4557	3.710,00	24/09/2024	18/12/2024	61
			23/08/2024	18/12/2024	83
ROLANDO VACAFLOR	E-1026	1.669,50	07/03/2024	09/04/2024	27
LEYDI MAMANI	E-1228	5.000,00	17/01/2024	03/05/2024	27
ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-1414	2.226,00	22/02/2024	16/05/2024	43
DHANITZA CARO	E-720	110.770,00	24/01/2024	11/03/2024	22
MARIA LUISA SOSSA	E-2628	176.040,00	18/06/2024	07/08/2024	28
ESTEBAN ROJAS	E-4982	17.186,00	04/04/2024	31/12/2024	193
JUAN JOSE TORREZ	E-1570	10.000,00	25/03/2024	28/05/2024	46
SADOT TORREJON	E-3424	742,00	17/04/2024	13/09/2024	107
SADOT TORREJON	E-3425	1.955,00	12/07/2024	17/09/2024	47
SADOT TORREJON - GERMAN CABA	E-4446	1.113,00	16/09/2024	11/12/2024	62
GERMAN CABA	E-3720	742,00	12/03/2024	08/10/2024	150
RENAN CASTILLO	E-3285	465,00	10/07/2024	06/09/2024	42
RENAN CASTILLO	E-3307	581,25	07/08/2024	10/09/2024	24
RENAN CASTILLO	E-3308	465,00	15/08/2024	10/09/2024	18
RENAN CASTILLO	E-3284	697,50	26/08/2024	06/09/2024	9
MIRIAN HUMACATA	E-1270	742,00	08/03/2024	08/05/2024	43
EDWIN GARECA	E-5034	1.162,50	12/11/2024	31/12/2024	35
PAULA GUTIERREZ	E-1415	742,00	18/03/2024	16/05/2024	43
EDSON LOPEZ	E-1195	742,00	03/04/2024	06/05/2024	23
EYVER GUTIERREZ	E-3204	371,00	13/03/2024	05/09/2024	126
RILDO LEAÑO	E-1503	222,00	15/04/2024	22/05/2024	27
RILDO LEAÑO	E-3426	1.955,00	12/06/2024	17/09/2024	81
RILDO LEAÑO	E-3423	277,50	16/08/2024	13/09/2024	20
WILFREDO FERNANDEZ	E-1739	20.000,00	23/04/2024	05/06/2024	43



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LRB-1/12

GUSTAVO CARVAJAL	E-5014	1.113,00	09/12/2024	31/12/2024	16
EDWIN LOPEZ	E-3875	73.898,00	21/03/2024	25/10/2024	25
CARLOS KNEZ	E-4192	192.270,00	21/03/2024	20/11/2024	25
GREGORIO VALLEJOS	E-1271	31.732,55	22/03/2024	08/05/2024	24
GREGORIO VALLEJOS	E-2951	31.150,00	27/06/2024	26/08/2024	21
MYRIAN GALLARDO	E-4128	174,38	03/10/2024	27/11/2024	39
HORACIO JARAMILLO	E-5026	1.955,00	27/08/2024	31/12/2024	90
HORACIO JARAMILLO	E-5030	1.000,00	12/12/2024	31/12/2024	13
HORACIO JARAMILLO	E-5025	927,50	04/12/2024	31/12/2024	19
GERMAN COLQUE MAMANI	E-4193	556,50	04/06/2024	20/11/2024	121
EDWIN MARTINEZ	E-1796	834,75	03/04/2024	11/06/2024	45
EDWIN MARTINEZ	E-3586	7.000,00	23/04/2024	27/09/2024	86
EDMOND MONTELLANOS	E-4514	371,00	20/11/2024	17/12/2024	19
SARAHÍ FERNANDEZ	E-2072	1.664,00	19/04/2024	28/06/2024	23
EDDY LOZADA	E-5037	371,00	01/11/2024	31/12/2024	42
EDDY LOZADA	E-5036	371,00	06/12/2024	31/12/2024	17
EDDY LOZADA	E-5035	556,50	14/10/2024	31/12/2024	56
GABRIELA SAUCEDO	E-2570	10.000,00	25/04/2024	07/08/2024	41
GABRIELA SAUCEDO	E-4679	10.000,00	23/08/2024	27/12/2024	67
JESUS RICO	E-2572	18.020,00	02/05/2024	07/08/2024	38
JESUS RICO	E-4116	9.200,00	23/08/2024	14/11/2024	45
NOEMI LEON	E-3170	185,50	21/08/2024	04/09/2024	10
MARIA CLEOFÉ VILCA	E-2627	18.480,00	24/05/2024	08/08/2024	21
FRANZ LUCIO GARECA	E-5031	1.500,00	19/07/2024	31/12/2024	129
ROLANDO CALIZAYA	E-5010	15.000,00	31/05/2024	31/12/2024	85
RAMIRO VALERIANO	E-4195	18.550,00	14/06/2024	20/11/2024	30
SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	E-3453	7.420,00	12/07/2024	17/09/2024	47
KARINA RIOS VELASQUEZ	E-3933	81.980,00	02/07/2024	31/10/2024	62
KARINA RIOS VELASQUEZ	E-5023	1.669,50	04/12/2024	31/10/2024	19
VALERIA ORTIZ	E-3532	16.000,00	19/07/2024	23/09/2024	27
ANDRES VARGAS	E-4574	15.000,00	28/08/2024	19/12/2024	22
JAVIER MARQUEZ	E-5007	556,50	30/08/2024	31/12/2024	40



MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	E-5006	10.536,40	05/12/2024	31/12/2024	30
PERSONAL DE UGR	E-4207	75.127,50	05/12/2024	31/12/2024	30
MARTIN TEJERINA	E-5019	7.000,00	05/12/2024	31/12/2024	18
PAULA DURAN	E-4209	5.170,00	23/09/2024	20/11/2024	24
MABEL MIER	E-4529	10.776,00	24/09/2024	18/12/2024	23
YOSIMARK PEREIRA	E-4328	4.200,00	02/10/2024	04/12/2024	39
TOTAL		1.048.517,33			

Lo mencionado anteriormente contraviene lo establecido

- Reglamento Administrativo de Fondos en Avance establece:

-Art 17: Los servidores públicos independientemente del cargo que desempeñan, que reciban recursos financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija bajo la modalidad de Fondos en Avance y/o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional, deben obligatoriamente rendir cuentas documentadas de los gastos efectuados a la dirección financiera

- Ley N° 1178 – SAFCO

-Art 1, inciso c) exige que todo servidor público rinda cuentas por los recursos que le fueron confiados, y en su Artículo 7, inciso b) obliga a las entidades a organizar sistemas de administración y control interno que aseguren el uso adecuado de los recursos públicos.

La situación descrita se debió a que varios Cuentadantes, aun con pleno conocimiento del plazo máximo de 20 días hábiles para la presentación del descargo, no efectuaron oportunamente la rendición de cuentas documentada. Este comportamiento evidencia falta de responsabilidad administrativa por parte de los cuentadantes en el cumplimiento de sus obligaciones vinculadas al manejo y justificación de recursos públicos.

El efecto de la falta de rendición oportuna de los Fondos en Avance genera:

-Riesgos de descontrol y malversación de fondos.

-Posibles sanciones administrativas o legales para los Cuentadantes, de acuerdo con la normativa interna aplicable.



-Afectación a la credibilidad y transparencia en la administración de los recursos públicos.

Se recomienda al Alcalde Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, adopte las acciones necesarias para garantizar el cumplimiento del artículo 17 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, en lo referente a los plazos de presentación de descargos por parte del servidor público responsable (cuentadante).

8. CONCLUSIÓN

Como resultado del examen efectuado, a las transacciones por concepto de fondos en avance, se evidenció un 73,17 % de cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, situación que permite establecer un cumplimiento parcial de la normativa vigente.

Se identifica un conjunto de deficiencias relevantes en el sistema de control interno del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, relacionadas principalmente con el cumplimiento de la normativa aplicable al manejo de Fondos en Avance, descargos, viáticos, certificaciones presupuestarias y documentación de respaldo.

Las situaciones observadas evidencian deficiencias de coordinación entre las unidades responsables (Tesorería, Contabilidad, Presupuestos, Recursos Humanos y las áreas solicitantes), así como la falta de aplicación uniforme de los procedimientos establecidos en los Reglamentos vigentes, (Reglamento administrativo fondos en avance DECRETO EDIL Nro. 069/2021, Reglamento interno de pasajes, viáticos, estipendios y trabajos especiales del órgano ejecutivo del gobierno autónomo municipal de Tarija DECRETO EDIL N° 50/2025, Reglamento operativo del programa de alimentación complementaria escolar DECRETO EDIL N° 087/2024. y en las disposiciones de la Ley 1178 – SAFCO).

Estas debilidades incrementan el riesgo de uso inadecuado de recursos públicos, vulneran los principios de legalidad, transparencia y responsabilidad administrativa, y exponen a la



entidad a observaciones de control interno y externo, además de posibles responsabilidades para los servidores involucrados.

El conjunto de deficiencias evidenciadas del análisis efectuado de 264 transacciones por concepto de fondos en avance, se evidenció un conjunto de deficiencias relacionadas con la falta de certificación de Recursos Humanos (1,52 %) incumplimiento al artículo 12 del reglamento administrativo Decreto Edil 069/2021, la autorización de fondos sin certificación presupuestaria (1,52 %) incumplimiento al artículo 12 del reglamento administrativo Decreto Edil 069/2021, la otorgación de nuevos fondos a servidores públicos con rendiciones de cuentas pendientes (3,79 %) incumplimiento a la Disposición Final Cuarta Decreto Edil 069/2021 y la presentación extemporánea de descargos (20 %) incumplimiento al artículo 17 del reglamento administrativo Decreto Edil 069/2021, situaciones que reflejan debilidades en la aplicación de los mecanismos de control previo, seguimiento y verificación establecidos en el Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, afectando la oportunidad en la rendición de cuentas y el adecuado control sobre la administración de los recursos públicos.

9. RECOMENDACIÓN

Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija - Provincia Cercado instruir a la Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas que implemente un Plan Integral de Mejora del Control Interno, que incluya como mínimo:

- Hacer cumplir los procedimientos previos en la autorización de Fondos en Avance, garantizando que no se aprueben solicitudes sin certificación presupuestaria, presupuesto detallado, certificación de Recursos Humanos o sin verificar la existencia de fondos pendientes de descargo.
- Implementación de listas de chequeo obligatorias, aplicadas por Tesorería, Contabilidad, Presupuestos y RRHH antes de aceptar o procesar solicitudes o descargos.



- Exigir el cumplimiento de plazos internos estrictos y mecanismos automáticos de notificación para el control del periodo de descargo, aplicando de manera inmediata las medidas previstas en la normativa cuando existan retrasos.
- Implementar mecanismos de seguimiento documental para los desembolsos y descargos de fondos en avance
- Se recomienda ajustar la normativa vigente para incluir controles mínimos de identificación, trazabilidad y evidencia documental, mejorando la fiabilidad y transparencia en el manejo de fondos en avance.
- Supervisión periódica del cumplimiento de los procedimientos mediante revisiones internas y reportes mensuales que permitan identificar y corregir oportunamente las debilidades.
- Se recomienda realizar el seguimiento de los plazos de descargo de fondos en avance, según el tipo de actividad y monto asignado.

La adopción de estas medidas permitirá fortalecer el sistema de control interno, reducir riesgos administrativos y mejorar la transparencia y eficiencia en el uso de los recursos públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.

Tarija 27 de noviembre 2025

Univ. Fernando Ángel Llave Huarachi
PASANTE

Univ. Anghelo Ivan Panique Mendoza
PASANTE



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LRB-1/17

Univ. Doris Carolina Cardozo
PASANT



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

LEGAJO DE PROGRAMACIÓN



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DE
FONDOS DE AVANCE
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

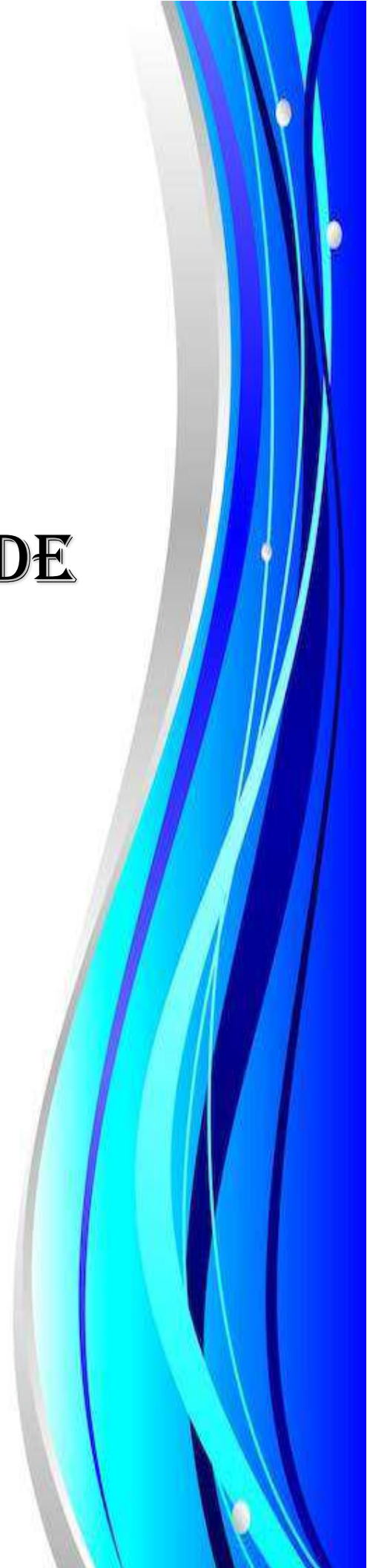
ÍNDICE DEL LEGAJO DE PROGRAMACIÓN

Nº	DETALLE	REF. P/T
1	RELEVAMIENTO DE INFORMACION DE LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE DE LA GESTION	LPR-1 a LPR-1/2
2	MEMORANDUN DE PLANIFICACION DE AUDITORIA	LPR-2 a LPR-2/33
3	CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO ESPECIFICO	LPR-3 a LPR-3/1
4	RESPUESTAS DE CONTROL INTERNO ESPECIFICO	LPR-4
5	DOCUMENTACION DE RESPALDO A LAS RESPUESTAS DEL CONTROL INTERNO ESPECIFICO	LPR-5 a LPR-5/11



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN





GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE
PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA

1. ANTECEDENTES

En cumplimiento a la norma de auditoria gubernamental N°217 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 se ha efectuado un relevamiento de información específica, con el fin de elaborar la auditoria de cumplimiento a la administración y manejo de fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija de la gestión 2024.

2. OBJETIVO

Identificar las condiciones normativas, operativas y documentales necesarios para que el objeto de estudio sea auditable, y con ello definir el alcance y enfoque del trabajo de auditoria.

3. OBJETO

Específica que está constituido por toda la documentación generada y de respaldo sobre el proceso de administración y manejo de fondos en avance, que será obtenida mediante documentación física otorgada por la Unidad de Contabilidad



4. ALCANCE

El presente Relevamiento Específico se realizó de acuerdo a lo establecido en las Normas Generales de Auditoria Gubernamental N° 217 (Relevamiento de Información) aprobado por la Contraloría General del Estado Mediante Resolución CGE/077/2021, sobre la administración y manejo de fondos en avance del periodo 01 de enero al 31 de diciembre gestión 2024

5. RESULTADO

Durante el relevamiento realizado se constató que el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija otorgó plena predisposición institucional; facilitando la documentación y la información requerida, lo que permitió desarrollar el trabajo de manera auditable conforme a los procedimientos establecidos.

Así mismo, se identificaron inconsistencias en el cumplimiento del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance, particularmente en aspectos de respaldo documental, procesos de descargo y mecanismos de control interno.

6. CONCLUSIÓN

Por lo anteriormente expuesto, se concluye que, a partir de la recopilación de la documentación e información referida a los Fondos en Avance entregados del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, así como los respectivos descargos presentados correspondientes, período comprendido de la gestión 2024, se ha dado cumplimiento al ordenamiento jurídico administrativo establecido para este efecto; es decir, Reglamento para Fondos en Avance, modificado mediante Resolución Administrativa N° 279/2019-2020, toda vez que se ha constatado la existencia de la información y documentación necesarias para sustentar las operaciones efectuadas, excepto por ciertos aspectos por los



cuales se emitirá un informe por separado a objeto de mejorar el control interno implantado.

Atentamente,

Elaborado por:

Anghelo Iván Panique Mendoza
PASANTE

Fernando Ángel Llave Huarachi
PASANTE

Doris Carolina Cardozo
PASANTE



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

MEMORANDUM DE PLANIFICACION



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE
POR EL PERIODO DE 03 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

MEMORANDUM DE PLANIFICACIÓN

ÍNDICE

1. Términos de referencia.
2. Información sobre los antecedentes, operaciones de la institución y sus riesgos inherentes.
3. Ambiente del sistema de información.
4. Matriz de planificación y control interno.
5. Enfoque de auditoría esperado.
6. Consideraciones sobre significatividad.
7. Trabajo realizado por la Unidad de Auditoría Interna o firmas de Auditoría Externa.
8. Apoyo de especialistas.
9. Administración del trabajo.
10. Programa de trabajo.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE FONDOS EN AVANCE O CARGO
DOCUMENTADA
PRACTICADO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

MEMORANDUM DE PLANIFICACIÓN DE AUDITORIA

1. TÉRMINOS DE REFERENCIA

1.1. Antecedentes

Durante la gestión 2025, en nuestra condición de pasantes universitarios de la carrera de Contaduría Pública y en el marco de la materia Taller de Profesionalización, se gestionó formalmente la realización de nuestra práctica profesional en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT). La solicitud fue presentada mediante la nota UAJMS.FCEF.C.CONT.PUB. /OF. 0212/2025, elaborada por la Directora de Carrera Lic. Juana Ada Tapia Salazar y dirigida a la Máxima Autoridad Ejecutiva, Dr. Johnny Torres Terzo, quien autorizó nuestra pasantía, en la Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas específicamente en la Unidad de Contabilidad.

1.2. Objetivo

El objetivo de la presente Auditoría de cumplimiento, es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico-administrativo, normas legales y reglamentarias aplicables respecto al uso, administración y rendición de cuentas de los Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija – Gestión 2024.

1.2.1. Objetivos específicos

- **Revisar la legitimidad** de la asignación, aprobación y desembolso de fondos en avance, verificando si se efectuaron dentro de los límites normativos y niveles de autorización establecidos y si cuentas con la documentación suficiente y pertinente.



- **Evaluar el cumplimiento de plazos** para la presentación de rendiciones de cuentas, tanto en fondos ordinarios como excepcionales.
- **Comprobar la validez de la rendición de cuentas**, mediante la revisión de facturas, recibos y demás documentos de respaldo.

1.3. Objeto

El objeto de la presente Auditoría, será la documentación e información proporcionada por la Dirección Municipal de Administración, Economía y Finanzas y la Dirección Financiera - Unidad de Contabilidad, relacionada con la administración, otorgación, ejecución y rendición de cuentas de los Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, correspondiente a la gestión 2024.

1.4. Alcance del examen

La presente auditoría, se efectuará en base a la Normas de Auditoría Gubernamental 250 emitidas por la Contraloría General del Estado Plurinacional de Bolivia. Para ello, aplicaremos las técnicas de auditorías necesarias y los procedimientos de auditoria descritos en el Programa de Trabajo adjunto al Memorándum de Planificación de Auditoria, sobre las operaciones cuyos efectos se reflejen en la cuenta fondos en avance o cargo a cuenta documentada correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2024.

1.5. Metodología

Es el conjunto de técnicas y procedimientos sistemáticos que se utilizarán para evaluar y verificar el cumplimiento del reglamento de fondos en avance o cargo a cuenta documentada, estos métodos incluirán la planificación, ejecución y comunicación de resultados mediante la aplicación de diferentes técnicas, métodos y herramientas de auditoría.

La metodología, conforme a normativa, define el alcance en la planificación, estableciendo los límites del examen y considerando la revisión del 100% de las operaciones del periodo auditado.

1.5.1. Planificación



Con el propósito de obtener conocimiento sobre las operaciones, se solicitará la información y documentación que se considere necesaria para realizar la evaluación, se efectuarán entrevistas con la Dirección Financiera-Unidad de Contabilidad del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT); indagaciones, lectura del reglamento administrativo para fondos en avance o cargo a cuenta documentada existente en la entidad, relacionados con el objetivo de la auditoría, se elaborará el memorándum de planificación de auditoría y el correspondiente programa de trabajo para las operaciones sujetas a revisión.

Los procedimientos que se utilizarán en la planificación serán:

- Recopilación de información de fuentes internas a través de la indagación, observación, solicitudes escritas y entrevistas.
- Revisión y análisis de la documentación e información que sustenta el desembolso y descargo de los fondos en avance.

Con el propósito de obtener información fidedigna se programarán reuniones y entrevistas con el personal involucrado, además de solicitudes escritas de la documentación necesaria.

1.5.2. Ejecución.

Comprenderá la aplicación de procedimientos destinados a obtener evidencia suficiente y competente sobre el manejo de los fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija – Gestión 2024, para evaluar el cumplimiento del ordenamiento jurídico-administrativo y demás normativa aplicable.

Los procedimientos que se utilizarán en la ejecución, estarán definidos en el programa de auditoría y estarán destinados a:

- Verificar el cumplimiento de plazos
- Revisar el cumplimiento de la normativa legal e interna.
- Evaluar las sanciones en caso de corresponder.
- Revisar documentos de las solicitudes de fondos en avance, autorizaciones, certificaciones presupuestarias, comprobantes contables y rendiciones de cuentas presentadas por los responsables (cuentadantes).
- Evaluar la validez y suficiencia de la documentación de respaldo (facturas, recibos, informes técnicos, boletas de depósito, planillas y demás evidencias).



Los resultados de la ejecución serán documentados en papeles de trabajo y servirán de base para la elaboración del informe de auditoría correspondiente.

1.5.3. Comunicación de resultados

Con base en la evidencia que se obtendrá durante la ejecución de los procedimientos de auditoría y en el análisis de la documentación revisada, se elaborará el “Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija – Gestión 2024”, el cual contendrá de manera estructurada los hallazgos identificados, y presentados con sus respectivos atributos (condición, criterio, causa y efecto); así como las recomendaciones correspondientes.

Para llevar a cabo esta tarea, optaremos por uno o más de las siguientes actividades:

- Reuniones de presentación con las unidades responsables, donde se explicarán los hallazgos más importantes.
- Entrega del informe final por escrito a las autoridades correspondientes, acompañado de la documentación de respaldo.

1.6. Normas, principios y disposiciones legales ser aplicadas en el desarrollo del trabajo

El análisis será practicado tomando en cuenta las siguientes disposiciones legales aplicables a la presente auditoría:

- La Constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia de 07 de febrero del 2009.
- La Ley N°1178 (SAFCO) de 20 de julio del 1990.
- Decreto Supremo 23318 – A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública de 3 de noviembre del 1992.
- Reglamento administrativo fondos en avance DECRETO EDIL Nro. 069/2021.
- Reglamento interno de pasajes, viáticos, estipendios y trabajos especiales del órgano ejecutivo del gobierno autónomo municipal de Tarija DECRETO EDIL N° 50/2025.
- Reglamento operativo del programa de alimentación complementaria escolar DECRETO EDIL N° 087/2024.



- Normas de auditoria de cumplimiento CGE/038/2026 de 27 de febrero de 2026.
- Otras disposiciones legales o internas que ameriten.

1.7. Principales responsabilidades a nivel de emisión de informes

El presente trabajo tendrá como objetivo principal emitir un informe independiente sobre auditoría de cumplimiento de manejo de fondos de avance o cargo a cuenta documentada correspondiente a la gestión 2024 en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija. La revisión se realizará mediante la obtención de evidencia de fuentes internas relacionadas con papeles de trabajo, los cuales sustentarán nuestra opinión; así mismo, el informe contendrá los aspectos más relevantes.

La auditoría de cumplimiento, podría dar lugar a los siguientes tipos de informes:

- Informe de control interno con recomendación tendientes a mejorar el sistema de control interno relacionado con fondo de avance o cargo a cuenta documentada sujeto a nuestro examen.
- Por tratarse de un trabajo académico, en nuestra condición de estudiante no estamos habilitados para emitir informes con indicios de responsabilidad por la función pública.
- En caso de no presentarse indicios de responsabilidades, ni las observaciones de control interno; se deberá emitir el informe donde el auditor demuestre el cumplimiento de los objetivos y el alcance de nuestro examen.

1.8. Actividades y fechas

A continuación, se detallan las fechas de mayor importancia relacionadas con la planificación, ejecución, finalización y emisión de informes de auditoría:



N°	ACTIVIDADES	FECHAS	
		INICIO	FINAL
1	Reunión de coordinación con los ejecutivos de la entidad	23/07/2025	24/07/2025
2	Relevamiento de información, documentación y conocimiento del objeto de auditoría	28/07/2025	08/08/2025
3	Memorándum de planificación de auditoría	11/08/2025	29/08/2025
4	Ejecución de trabajo de campo	01/09/2025	21/11/2025
5	Conclusión y emisión de informes	24/11/2025	28/11/2025
6	Comunicación de resultados y presentación	01/12/2025	05/12/2025

2. INFORMACIÓN SOBRE LOS ANTECEDENTES, OPERACIONES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS RIESGOS INHERENTES

2.1. Antecedentes de la entidad.

El 17 de mayo de 1784, se creó la Junta Municipal de Tarija por medio de la Ordenanza del Gobernador de la Villa de Potosí (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2023) La organización administrativa de la Junta Municipal de Tarija, fue normada el 12 de septiembre de 1972, mediante el Decreto Ley No. 10460 y posteriormente a través del artículo I de la Ley Orgánica de Municipalidades del 10 de enero de 1985, es reconocido como gobierno local y autónomo, con personería jurídica y patrimonio propio. (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2023), asimismo, es importante mencionar que:

Mediante Resolución del Concejo Municipal No. 073/95 del 20 de junio de 1995, se cambia el nombre de Honorable Alcaldía Municipal de Tarija por el de Gobierno Municipal de la Ciudad de Tarija y la Provincia Cercado. Actualmente en consideración al artículo 33 de la Ley Marco de Autonomías y Descentralización “Andrés Ibáñez” (Ley 031), el Gobierno



Municipal cambió su denominación por Gobierno Autónomo Municipal de la ciudad de Tarija y la provincia Cercado.

El Gobierno Autónomo Municipal de Tarija: “Es una institución pública de servicio con administración propia y autonomía de gestión, sin fines de lucro, estructurado a la cabeza de un órgano Legislativo, Deliberativo y Fiscalizador que es el Concejo Municipal”.

Esta institución se caracteriza por los siguientes aspectos:

Tiene potestad normativa, fiscalizadora, ejecutiva, administrativa y técnica, ejercida en el ámbito de su jurisdicción territorial y de las competencias establecidas por ley, cuyo propósito es la satisfacción de las necesidades colectivas y garantizar la integración y participación de los ciudadanos en la planificación y el desarrollo sostenible del municipio. Sus recursos provienen principalmente de impuestos municipales, coparticipación tributaria, IDH, tasas y contribuciones especiales por mejoras, patentes y otros gravámenes señalados por Ley. (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2021).

Las funciones del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija están enfocadas en el mejoramiento y bienestar de sus ciudadanos, buscando generar estrategias a través de programas y proyectos que le permitan cumplir estas funciones. (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2021). Así mismo, debe destacarse que todas las actividades que se den a cabo: “deben ser orientadas a través de los modelos de planificación, proyección y seguimiento al cumplimiento de objetivos, teniendo en cuenta, entre otros los diversos factores que afectan positiva o negativamente el cumplimiento de los mismos” (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2021).

El G.A.M.T. (2023) se desarrolla con base en el siguiente ordenamiento legal:

- Ley 1551 de Participación Popular en el Artículo 2º Alcance, delimita como jurisdicción territorial del Gobierno Municipal, a la sección de provincia. Amplias competencias e incrementa recursos a favor de los Gobiernos Municipales, y les



transfiere infraestructura física de educación, salud, deportes, caminos vecinales y micro riego, con la obligación de administrarla, mantenerla y renovarla.

- Ley 1702 de Modificación y Ampliación de la Ley 1551
- Ley de Administración y Control Gubernamental
- Ley 3058 del 17 de mayo de 2005 de Hidrocarburos, y D.S. No. 28421 de 21 de octubre de 2005
- El D.S. No. 29565 de 14 de mayo de 2008, que aclara y amplía las competencias y la utilización de los recursos del IDH.
- Nueva Constitución Política del Estado.
- Ley 031 del 19 de julio de 2010, Ley Marco de Autonomías y Descentralización “Andrés Ibáñez”
- Ley No. 482, del 9 de enero de 2014, Ley de Gobiernos Autónomos Municipales.

Existen otras leyes que tienen que ver con el accionar municipal en forma directa como ser: Ley 1565 de la Reforma Educativa, Ley 1333 de Medio Ambiente, Ley 2492 Código Tributario Boliviano, Ley 264 del Sistema Nacional de Seguridad Ciudadana, Ley 977 de Inserción Laboral y de Ayuda Económica para Personas con Discapacidad y la Ley No. 1152 Sistema Único de Salud. (Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, 2023).

2.2. Misión

“Somos una entidad pública municipal autónoma, con idea clara de promover el desarrollo, administrar recursos y ejecutar políticas de desarrollo integral en alianza con su comunidad, con transparencia y servicios públicos inclusivos amigables para mejorar la calidad de vida de los habitantes del municipio de Tarija, con igualdad de género y justicia a los derechos humanos”.

2.3. Visión

“Al 2025, Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, institución moderna, eficiente, protagonista del desarrollo, que se ajusta al marco legal con credibilidad en un municipio amigable, respetuoso de la naturaleza y centro agroindustrial del sur de Bolivia”.



2.4. Objetivos

2.4.1. Objetivo general

El objetivo principal del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija (GAMT) es promover el desarrollo sostenible, integral y armónico de la ciudad y sus comunidades, buscando crear un ambiente seguro y productivo, a través, de la gestión de servicios básicos, la planificación urbana y el ordenamiento territorial, siempre dentro del marco de las normativas nacionales y autonómicas.

2.4.2. Objetivos específicos

- **Desarrollo y mejora de la ciudad:** Construir una ciudad amigable, productiva y con condiciones de vida favorables, utilizando su potencial para un alto desarrollo humano.
- **Gestión eficiente de servicios:** Ofrecer una prestación de servicios básicos como salud, educación, cultura, seguridad ciudadana y gestión ambiental.
- **Planificación y ordenamiento territorial:** Gestionar el desarrollo económico, social y ambiental del territorio, incluyendo la planificación urbana y el ordenamiento territorial.
- **Transparencia y eficiencia:** Promover un gobierno municipal eficaz y transparente, utilizando los recursos de manera eficiente y mejorando los procesos administrativos.
- **Participación ciudadana:** Fomentar la relación colaborativa entre la Alcaldía, el Concejo Municipal y el control social para la atención de problemas públicos.
- **Sostenibilidad ambiental:** Asegurar el uso sostenible de los recursos naturales y el medio ambiente a través de la gestión adecuada de los mismos.
- **Desarrollo económico:** Promover el desarrollo económico local mediante la mejora del presupuesto municipal y a coordinación con otras entidades.



2.5. Marco legal

Las disposiciones legales que regulan la organización y el accionar del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija son los siguientes:

- Constitución Política del Estado
- Ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamental, emitida el 20 de julio de 1990.
- Ley N° 2027 Estatuto del funcionario Público Art 1 y 8 , del 27 de octubre de 1999.
- Ley N° 2042 de Administración Presupuestaria Art 1 y 5 , del 21 de diciembre de 1999.
- Ley N° 2137 de Modificaciones a la Ley N° 2042 de Administración Presupuestaria, del 23 de octubre de 2000.
- Ley N° 2235 del Diálogo Nacional 2000, del 31 de julio del 2001.
- Ley N° 2296 de Gastos Municipales, del 20 de diciembre del 2001.
- Ley N° 3058 de Hidrocarburos, del 17 de mayo de 2005, crea el Impuesto Directo a los Hidrocarburos.
- Ley N° 031 Marco de Autonomías y Descentralización "Andrés Ibáñez", del 19 de julio del 2010.
- Ley N° 070 "Avelino Siñani - Elizardo Pérez", del 25 de noviembre de 2012.
- Ley N° 482, de Gobiernos Autónomos Municipales, de fecha 9 de enero del 2014 que abroga la Ley N° 2028 de Municipalidades.
- Decreto Supremo Reglamentario de Responsabilidad por la Función Pública N° 23318-A, emitida por la Contraloría General del Estado el 20 de julio de 1990.
- Decreto Supremo N° 24447 de Reglamentación Complementaria de las Leyes de Participación Popular y Descentralización Administrativa, emitida el 20 de diciembre de 1996.
- Decreto Supremo N° 28241 del 21 de octubre de 2005; modifica el artículo N° 8 del D. S. N° 28223 de 27 de junio de 2008, referido a la distribución del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), prevé la asignación de competencias.



- Decreto Supremo N° 29565 del 14 de mayo del 2008 que complementa al Decreto Supremo N° 28421 del 21 de octubre del 2005, referente a la distribución de los Impuestos Directos a los Hidrocarburos.
- Normas Básicas de los Sistemas de Administración emitidas por el Ministerios de Economía y Finanzas
- Normas Básicas del Sistema Nacional de Inversión Pública, aprobadas mediante Resolución Suprema N° 216768 del 28 de junio del 1996.
- Normas Básicas del Sistema Nacional de Planificación, aprobadas en Resolución Suprema N° 216779 del 21 de julio de 1996.
- Resolución Ministerial N° 726 de fecha 05 de agosto de 2014, que aprueba las Directrices para la Separación Administrativa de Órganos de los Gobiernos Autónomos Municipales y Clasificación Institucional de las Empresas y Entidades Municipales.
- Reglamento Administrativo de fondos en Avance aprobado por Decreto Edil 069/21 del Gobierno Autónomo Municipal.
- La constitución política del Estado Plurinacional de Bolivia de 09 de diciembre de 2007
- La Ley N°1178 de 20 de julio de 1990 de Administración y Control Gubernamental
- Norma Básica del Sistema de Contabilidad Integrada
- Reglamento Específico del Sistema de Contabilidad Integrada
- Manual de cuentas de contabilidad del sector publico
- Ley 004 lucha contra la corrupción, enriquecimiento ilícito e investigación de fortunas Marcelo Quiroga Santa Cruz
- Constitución Política del Estado Art. 235 y Art. 232

2.6. Estructura organizativa

La estructura organizativa del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, fue modificada mediante los Decretos Municipales N°05/2016 de fecha 29 de julio de 2016; Decreto Municipal N°04/2017 de fecha 27 de abril de 2017, con el cual se creó la Dirección de la Terminal de Buses de Tarija (cuyo funcionamiento se inició en la gestión 2018); Decreto



Municipal N°010/2017 de fecha 21 de diciembre de 2017, con la cual se creó la Dirección de Transporte Municipal de Tarija (no llegó a operar) para finalmente ser modificada mediante Decreto Municipal N°08/2018 de fecha 13 de julio de 2018, con la cual fue modificada la denominación de las entidades descentralizadas de “Dirección a Entidades” se suprime la Dirección de Transporte Municipal de Tarija y se crea la entidad Mercado Municipales de Tarija, entidad que a la fecha no inició sus operaciones; Subsiguientemente mediante Decreto Municipal N°09/2021 de fecha 03 de mayo de 2021, se abroga al Decreto Municipal N°08/2018 y finalmente mediante Decreto Municipal N°011/2021 de fecha 27 de julio de 2021 se aprueba la estructura organizativa y el organigrama del Rediseño del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija gestión 2021 y se abroga todas las disposiciones contrarias al presente.



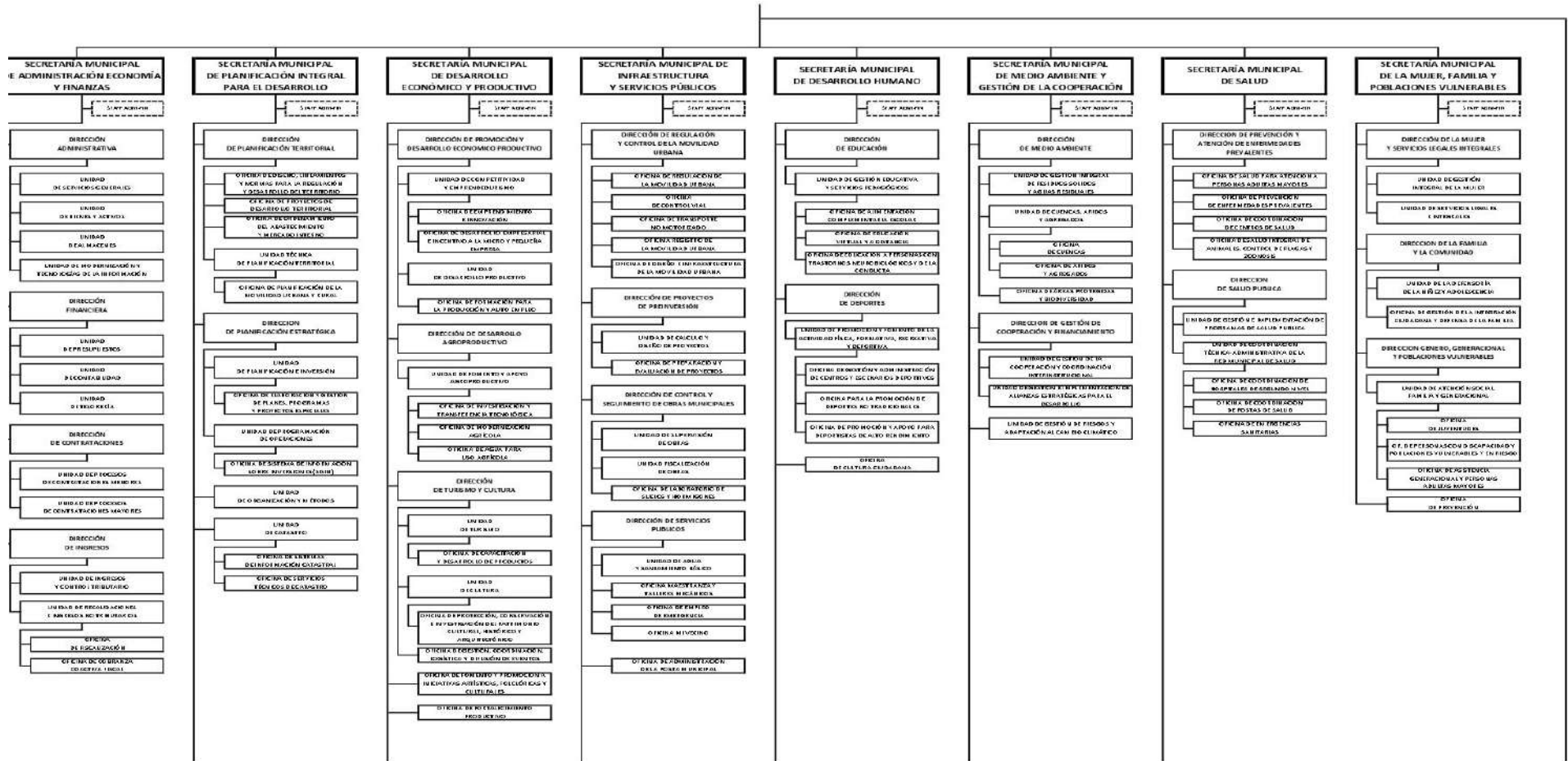
ESTRUCTURA ORGANIZATIVA - 2021 DEL ÓRGANO EJECUTIVO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA





UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LPR-2/14





2.7. Principales segmentos de la entidad relacionados con el objeto de la auditoría

Los principales segmentos, que intervienen en el proceso de desembolso del Fondo de Avance son los siguientes:

- Máxima Autoridad Ejecutiva
- Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas
- Director Financiero
- Jefe Unidad de Contabilidad
- Jefe Unidad de Presupuestos
- Jefe Unidad de Recursos Humanos
- Cuentadante (servidor público)

2.8. Organismos y entidades vinculadas con el objeto de la auditoría

El Ministerio de Economía y Finanzas Públicas con la emisión de las normas básicas de administración de bienes y servicios y la contabilización de los reglamentos específicos y resoluciones ministeriales que aprueban los reglamentos para su aprobación en todo el sector público.

2.9. Fuente de generación de recursos

De acuerdo a la ejecución presupuestaria de recursos de Gobierno Autónomo Municipal de Tarija para la gestión 2024, se tiene que las mismas alcanzaron a **Bs. 599.178.640,00** mismos que provienen de las siguientes fuentes de financiamiento.

PRESUPUESTO DE INGRESOS PROGRAMADO PARA LA GESTIÓN 2024

ORIGEN DE INGRESO	PROGRAMA	%
RECURSOS INTERNOS	87.225.710,00	82%
Recursos Propios Específicos	218.469.032,00	
Recursos de Coparticipación Tributaria	153.163.516,00	
Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH	85.829.668,00	



Saldo Caja y Banco Recursos Propios	55.573,00	
Saldo Caja y Banco Recursos Cop. Tributaria	18.983.151,00	
Saldo Caja y Banco Recursos IDH	10.724.770,00	
Ctas. por Cobrar Recursos Propios	0,00	
RECURSOS EXTERNOS	5.096.723,00	1%
Recursos de TGN	459.535,00	
Recursos del Gob. Autónomo Dptal. Tarija	4.637.188,00	
TOTAL DE INGRESOS CONSOLIDADO	492.322.433,00	83%
Rec. Específicos de Ent. Descentralizadas	67.616.207,00	
Rec. De Cop. Tributaria de Entid. Descentralizadas	39.240.000,00	
TOTAL DE REC. DE ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	106.856.207,00	17%
TOTAL INGRESOS AGREGADOS G.A.M.T	599.178.640,00	100%

Los recursos presupuestados (estimados) por parte del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija en la gestión 2024, se describen a continuación:

GRUPO	DENOMINACIÓN	FTE.FIN	ORG.FIN	2024 PROG.
12000	Venta De Bienes Y Servicios De Las Administraciones Publicas	20	210	781.789,00
12000	Venta De Bienes Y Servicios De Las Administraciones Publicas	20	230	5.365.715,00
13000	Ingresos Por Impuestos	20	210	117.931.318,00
15000	Tasas, Derechos Y Otros Ingresos	20	210	94.365.589,00
15000	Tasas, Derechos Y Otros Ingresos	20	230	98,00
16000	Intereses Y Otras Rentas De La Propiedad	20	210	24.523,00
19000	Transferencias Corrientes	41	111	459.535,00
19000	Transferencias Corrientes	41	113	153.163.516,00



19000	Transferencias Corrientes	41	119	85.829.668,00
23000	Transferencias De Capital	42	220	4.637.188,00
35000	Disminución Y Cobro De Activos Financieros	20	210	55.573,00
35000	Disminución Y Cobro De Activos Financieros	41	113	18.983.151,00
35000	Disminución Y Cobro De Activos Financieros	41	119	10.724.770,00
TOTAL				492.322.433,00

PRESUPUESTO DE GASTOS PROGRAMADO PARA LA GESTIÓN 2024

DETALLE	MONTO PROGRAMADO	%
Gastos de Funcionamiento	80.842.641,00	13%
Gastos Elegibles a la inversión	324.962.548,00	54%
Inversiones Capitalizable	23.769.350,00	4%
Partidas No Asig. A Programas (Activos Financieros)	30.918.318,00	5%
Partidas No Asig. A Programas (Serv. Deuda de Func. E Inv.	31.829.576,00	5%
Gastos de Entidades Descentralizadas	106.856.207,00	18%
TOTAL GASTOS	599.178.640,00	100%

2.10. Responsables de las operaciones objeto de la auditoría

Los responsables de las operaciones a objeto de la auditoría de cumplimiento al manejo de fondos en avance o cargo a cuenta documentada, durante la gestión 2024, estuvo a cargo del siguiente personal dependiente de la Dirección Financiera - Unidad de Contabilidad:



Nº	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO
1	María del Pilar Zeballos	Directora Financiera
2	Alberto Cesar Gutiérrez	Jefe de Unidad de Presupuestos
3	Reiner Jijena Tejerina	Jefe de Unidad de Contabilidad
4	Carlos Mancilla Zutara	Director de Recursos Humanos
5	Eddy Lozada Cornejo	Director de Contrataciones

2.11. Principales autoridades y responsables de área.

Durante el periodo sujeto a nuestra auditoría, las principales autoridades y responsables de área, fueron los siguientes:

Nº	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO
1	Johnny Torres Terzo	Alcalde Municipal
2	Renan Catillo Méndez	Secretario Municipal Administración, Economía y Finanzas
3	María del Pilar Zeballos	Directora Financiera
4	Alberto Cesar Gutiérrez	Jefe de Unidad de Presupuestos
5	Reiner Jijena Tejerina	Jefe de Unidad de Contabilidad
6	Carlos Mancilla Zutara	Director de Recursos Humanos
7	Eddy Lozada Cornejo	Director de Contrataciones
8	Hugo Aranibar Padilla	Jefe Unidad de Almacenes

2.12. Factores externos que puedan afectar las operaciones

Entre los principales factores externos que podrían incidir en la correcta aplicación, administración y rendición de los **fondos en avance o cargo a cuenta documentada** en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, se consideran los siguientes:

- ✓ Normativa nacional emitida por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP): Disposiciones legales, instructivos o comunicados que regulen el manejo de fondos públicos, el uso del Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP), o que



modifiquen procedimientos presupuestarios y contables aplicables al manejo de Fondos en Avance.

- ✓ Decretos Supremos y Resoluciones del Órgano Ejecutivo del nivel central del Estado: Cualquier actualización al Decreto Supremo N° 23318-A (Responsabilidad por la Función Pública), a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada o a las normas de la Ley 1178 SAFCO que impacten en la rendición de cuentas y responsabilidades administrativas.
- ✓ Emergencias de carácter nacional, departamental o municipal (salud, medioambientales o desastres naturales): Situaciones de fuerza mayor o caso fortuito que requieran el uso excepcional e inmediato de recursos mediante Fondos en Avance, conforme lo establece el Reglamento aprobado por Decreto Edil del GAMT Tarija
- ✓ Lineamientos y comunicados de la Contraloría General del Estado (CGE): Instructivos o guías metodológicas sobre auditorías, control interno y rendición de cuentas que sean de aplicación obligatoria para todas las entidades públicas.

3. AMBIENTE DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN

El procesamiento contable de las transacciones del Gobierno Autónomo Municipal de la ciudad de Tarija y la provincia Cercado se realiza mediante el Sistema Integrado de Gestión y Modernización Administrativa (SIGMA) y el Sistema de Gestión Pública (SIGEP); donde se registra presupuestariamente y contablemente los ingresos y gastos, a través de comprobantes de registro de ejecución de recursos y gastos, información que está disponible cuando se la requiera.

Tanto el "SIGMA" como el "SIGEP", son sistemas seguros que contienen información de carácter institucional, donde cada operador o módulo cuenta con un usuario. Para su ingreso debe acceder mediante claves o contraseña según corresponda.

Sobre la verificación del funcionamiento del SIGEP, este fue autorizado y aprobado por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, prestando un servicio a nivel nacional en todo el sector público.



El Gobierno Autónomo Municipal de Tarija hasta marzo 2017 empleó el SIGMA y posteriormente el SIGEP (sistema utilizado a la fecha), donde emitió Estados Financieros anuales; Además, dichos sistemas generan reportes de ejecución presupuestaria mensuales de recursos y de gastos, los que se presentan a la Oficialía Mayor Administrativa (actualmente Secretaría Municipal Ejecutiva) para su conocimiento y fines consiguientes.

La información, que se genera es en forma vertical y horizontal, a través de notas, comunicaciones internas, instructivos, además que la información generada en cada gestión se encuentra archivada debidamente resguardada durante el tiempo que establece las normas legales, estando bajo la custodia de responsables y en un ambiente adecuado.

Entre la información financiera que emite el Gobierno Autónomo Municipal de Tarija anualmente se tiene:

- Balance general.
- Estado de recursos y gastos corrientes.
- Estado de flujo de efectivo.
- Estado de variación del patrimonio neto.
- Cuenta ahorro inversión – financiamiento.
- Estado de ejecución presupuestaria de ingresos.
- Estado de ejecución presupuestaria de gastos.
- Estados demostrativos de cuentas.
- Notas a los estados financieros.

3.1. Determinación de las unidades operativas responsables de los procesos o transacciones a evaluar

En el marco de la auditoría de cumplimiento al **Reglamento Administrativo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada**, se identifican como unidades operativas responsables del proceso de solicitud, administración y rendición de los recursos a las siguientes:



- **Unidad Solicitante:** Es aquella que requiere la adquisición de bienes o servicios para el cumplimiento de sus funciones institucionales. Tiene la responsabilidad de justificar la necesidad del gasto mediante **informe técnico**, elaborar el presupuesto estimado y tramitar la solicitud con el visto bueno de su Secretaría Municipal.
- **Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas (o la Máxima Autoridad Ejecutiva - MAE, según la cuantía):** Autoriza la otorgación de recursos en calidad de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada, mediante instrucción escrita o Resolución Administrativa, de acuerdo a los montos y condiciones establecidas en el Reglamento.
- **Dirección Financiera:** Ejerce funciones de control y coordinación. A través de sus diferentes unidades verifica la documentación de respaldo, coordina la ejecución de desembolsos y supervisa la rendición de cuentas presentada por los responsables.
- **Unidad de Presupuestos:** Emite la **Certificación Presupuestaria**, asignando las partidas correspondientes para el gasto.
- **Unidad de Contabilidad:** Registra los Fondos en Avance, revisa y valida los informes de descargo, emite los comprobantes contables y realiza el cierre del fondo.
- **Unidad de Tesorería:** Programa y ejecuta los desembolsos al servidor público responsable (cuentadante) y controla el flujo de efectivo.
- **Unidad de Recursos Humanos:** Certifica la condición de personal de planta del servidor público designado como responsable del Fondo (cuentadante) y aplica las sanciones en caso de incumplimiento de plazos o normativa.
- **Servidor Público Responsable (Cuentadante):** Es el funcionario designado para custodiar, administrar y ejecutar los recursos entregados en calidad de Fondos en Avance. Tiene la obligación de rendir cuentas dentro de los plazos establecidos, respaldando documentalmente los gastos realizados.
- **Secretarías Municipales (área solicitante):** Son corresponsables junto con el cuentadante de la correcta utilización de los recursos asignados, velando por que se destinen únicamente al objeto aprobado.



4.MATRIZ DE PLANIFICACIÓN Y CONTROL INTERNO

Habiéndose realizado la revisión de la documentación y tomado conocimiento del reglamento administrativo para fondos en avance, se tomó conocimiento de que la entrega y descargo de los fondos en avance se realiza de la siguiente manera:

Proceso de administración de fondos en avance

PASO	RESPONSABLE	DESCRIPCIÓN	CRITERIO APLICABLE	POSIBLE EFECTO
1	Unidad Solicitante	Elabora la solicitud de Fondos en Avance adjuntando: a) nota de solicitud justificada, b) nombre del servidor público responsable (cuentadante), c) objeto del gasto, d) presupuesto detallado, e) certificación de almacén (si corresponde), f) certificación de RRHH que acredite condición de personal de planta.	Art. 12 del Reglamento de Fondos en Avance; Art. 3 y 4 Ley 1178 (SAFCO).	Riesgo de solicitar fondos sin justificación suficiente o con documentación incompleta, generando observaciones posteriores.
2	Unidad de Presupuestos	Revisa la solicitud y emite la Certificación Presupuestaria asignando las	Art. 11 inc. B.3 del Reglamento; Ley 2042 de Administración Presupuestaria.	Posible afectación presupuestaria si no se asignan correctamente las partidas de gasto.



		partidas correspondientes.		
3	Dirección Financiera / Unidad de Contabilidad	Verifica la correcta aplicación del Fondo en Avance, registra contablemente el desembolso y controla la rendición de cuentas.	Art. 11 inc. B.2 y Art. 19 del Reglamento; NB-SICO.	Riesgo de registro inadecuado o rendiciones incompletas que afecten la transparencia.
4	Unidad de Tesorería	Programa y efectúa el desembolso al cuentadante según disponibilidad de recursos.	Art. 14 inc. II.b del Reglamento; Normas Básicas de Tesorería.	Riesgo de retrasos en la entrega de recursos que afecten la ejecución oportuna de actividades.
5	Servidor Público Responsable (Cuentadante)	Administra, custodia y ejecuta los recursos únicamente en los fines autorizados; debe rendir cuentas dentro de los plazos establecidos (20 días hábiles o 8 días para excepcionales).	Art. 15 y 17 del Reglamento; Art. 16 Ley 2027 Estatuto del Funcionario Público.	Riesgo de incumplimiento en plazos de rendición, uso indebido de recursos o responsabilidades administrativas según Ley 1178.
6	Dirección Financiera (Contabilidad y Tesorería)	Revisa el informe de descargo, valida documentación de respaldo (facturas,	Art. 18 al 20 del Reglamento; DS 23318-A (Responsabilidad	Riesgo de observaciones no subsanadas, reclasificación



		recibos, boletas de depósito), emite informe sin/ con observaciones y procede al cierre contable del Fondo.	por la Función Pública).	como cuenta por cobrar y procesos administrativos.
7	Unidad de Recursos Humanos	Aplica sanciones administrativas por incumplimiento en la rendición de cuentas según normativa interna.	Art. 11 inc. C.2 del Reglamento; Ley 1178, DS 23318-A.	Riesgo de sanciones económicas, suspensión o destitución para el servidor público responsable.
8	Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas	Autoriza Fondos en Avance según cuantía: hasta Bs. 20.000 por Secretario; de Bs. 20.001 en adelante por la MAE mediante Resolución Administrativa.	Art. 14 del Reglamento; Ley 031 de Autonomías.	Riesgo de autorizaciones fuera de normativa o de cuantías no respaldadas.



Control interno

Como resultado de la evaluación del control interno, se han identificado los problemas y riesgos descritos a continuación:

Problemas identificados	Efecto o factor de riesgo
La solicitud para desembolsos de Fondos en Avance, en varios casos, no cuenta con la documentación establecida en la normativa (presupuesto detallado, certificación presupuestaria, Certificación de RRHH, sin carta de Invitación de viaje para los funcionarios en comisión) así también comprobantes bancarios de pago al cuentadante (cheques o depósitos) para su desembolso y falta de respaldo de viaje para su descargo.	Número mínimo de comprobantes de desembolso que se dieron curso sin cumplir con los requisitos establecidos en el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance, incrementando el riesgo de uso inadecuado de recursos y de observaciones por parte de instancias de control.
Hay casos en los que el funcionario Público (Cuentadante) presenta el descargo fuera de plazo y en casos más graves en los que no se presenta y la cuenta sigue abierta.	Debilidad del control interno en la fase de registro y verificación de descargos, que favorece la aceptación de rendiciones fuera del plazo establecido o con documentación incompleta, y reduce la trazabilidad de ciertos desembolsos, aumentando el riesgo de observaciones y de responsabilidad administrativa.

5. ENFOQUE DE AUDITORIA ESPERADO

En base a la norma de auditoría al relevamiento de información y la evaluación través de un sistema de control interno específico sobre la administración y manejo de fondos en avance, así como también entrevistas y diálogo con el personal de la dirección financiera y sus unidades (Contabilidad, Presupuestos y Tesorería) el conocimiento de la entidad y principalmente de las operaciones objeto de la auditoría.

Los principales riesgos identificados en la presente auditoría, así como el enfoque de auditoria están referidos a:



EFFECTO O FACTOR DE RIESGO	ENFOQUE DE AUDITORIA	RELACIÓN CON EL OBJETIVO DE AUDITORIA
Número mínimo de comprobantes de desembolsos que se dieron curso sin cumplir con los requisitos establecidos en el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance, Reglamento Operativo de Programa de Alimentación Complementaria Escolar y Reglamento Interno de Pasajes, Viáticos, Estipendios y trabajos especiales.	Efectuar verificación de los comprobantes de desembolsos y descargos, que ambos se encuentren debidamente respaldados con documentación suficiente y pertinente en cumplimiento de las disposiciones legales en vigencia: DECRETO EDIL Nro. 50/2025 Reglamento Programa de Alimentación Complementaria Escolar ROPACE, así también verificar si es que la disposición final cuarta del artículo 25 del reglamento administrativo se está cumpliendo	1,2,3 y 4

6. CONSIDERACIONES SOBRE SIGNIFICATIVIDAD

En esta auditoría se revisarán todas las operaciones realizadas con Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada correspondientes a la gestión 2024 del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.

Se tendrá especial atención en aquellos casos que tengan montos más altos, mayor frecuencia o retrasos en la rendición de cuentas, ya que representan situaciones de mayor importancia para el buen uso de los recursos municipales.



7. TRABAJOS REALIZADOS POR LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA O FIRMAS DE AUDITORÍA EXTERNAS

Se efectuaron las siguientes auditorías internas:

Nº INFORME	FECHA	TÍTULO Y PERÍODO AUDITADO	CONCLUSIÓN Y/O PRINCIPALES OBSERVACIONES
DAI 01/24	15/03/2024	Auditoría de confiabilidad a los registros contables y estados financieros – GAM Tarija 2023, emitido en gestión 2024	Se identificaron deficiencias de control interno en registros y conciliaciones.
DAI 02/24	30/06/2024	Auditoría de cumplimiento al uso de recursos del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) – gestión 2023, informe presentado en 2024	Se evidenció incumplimiento parcial de normativa vigente, principalmente en ejecución presupuestaria.
DAI 03/24	20/08/2024	Auditoría de cumplimiento al proyecto “Ciudad Inteligente” – avances 2022-2024	Se identificaron retrasos y debilidades en control interno, falta de documentación respaldatoria.
DAI 04/24	10/09/2024	Seguimiento a recomendaciones de auditorías anteriores – GAM Tarija, al 31 de diciembre de 2023	Se verificó bajo nivel de implementación de recomendaciones de la CGE y de auditoría interna.



No se realizaron auditorías externas practicadas por firmas privadas ni por la Contraloría General del Estado, relacionadas a los fondos en avance en la gestión 2024 (información a septiembre 2024).

8. APOYO DE ESPECIALISTAS

Por tratarse de un trabajo académico, la U.A.J.M.S. no asignará apoyo técnico y tampoco legal, para la ejecución de la auditoría de cumplimiento del manejo de fondos en avance o cargo a cuenta documentada del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.

9. ADMINISTRACIÓN DEL TRABAJO – PRESUPUESTADO EN HORAS

El personal y el presupuesto de horas estimadas, para la auditoría es la siguiente:

NOMBRES	CARGO	PLANIFICACIÓN	EJECUCIÓN	COMUNICACIÓN DE RESULTADOS	TOTAL EN HORAS
Anghelo Ivan Panique Mendoza	Estudiante	126	81	15	222
Fernando Angel Llave Huarachi	Estudiante	126	81	15	222
Doris Carolina Cardozo	Estudiante	126	81	15	222
TOTALES		378	243	45	666

10. PROGRAMA DE TRABAJO

Para el logro de los objetivos de la auditoría, se obtendrá evidencia suficiente y competente mediante la ejecución de los procedimientos establecidos en el programa de trabajo elaborado específicamente para esta auditoría. Dicho programa se adjunta al presente memorándum de planificación y forma parte integral del mismo.



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE
COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

PROGRAMA DE AUDITORÍA

OBJETIVOS

1. Comprobar que el desembolso de recursos con fondos en avance haya sido realizado de conformidad con el reglamento administrativo de fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, así también otras disposiciones legales relacionadas y/o aplicables; tales como: Reglamento Interno de Pasajes, Viáticos, Estipendios y Trabajos Especiales del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija; Reglamento Operativo del Programa de Alimentación Complementaria Escolar.
2. Verificar que los desembolsos se encuentren debidamente respaldados con documentación suficiente y pertinente que valide las operaciones administrativas, financieras y contables de acuerdo con disposiciones legales en vigencia.
3. Constatar que los descargos se hayan realizado en los plazos establecidos en el reglamento con su respectiva documentación.

PROCEDIMIENTOS

Nº	PROCEDIMIENTOS	REF OBJ	REF P/T	HECHO POR
1	Verifique que los gastos comprobantes por pasajes y viáticos cuenten con la documentación y/o procedimientos establecidos en el artículo N°6 (Documentos y/o pasos de control del Reglamento de Pasajes y Viáticos, estipendios - 2016) y en el artículo N°12 (Pasos de control - 2022 del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija) de acuerdo al siguiente detalle: a) Carta de invitación (si corresponde) b) Formulario de solicitud de viaje c) Formulario de autorización de viaje d) Cargo de solicitud de desembolso e) Certificación de Recursos Humanos			



2	Verificar que no haya cuentadantes/beneficiarios con rendición pendiente/doble fondo DISPOSICIÓN FINAL CUARTA del Reglamento Administrativo Fondos en Avance Los Servidores Públicos que no presenten sus rendiciones de cuentas de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales en los plazos previstos en el presente Reglamento, no podrán recibir nuevos fondos, mientras no regularicen sus descargos pendientes, sin perjuicio de la aplicación de sanciones conforme a disposiciones vigentes.			
3	Verifique que los gastos comprobantes por el pago de Alimentación Complementaria Escolar, cuenten con la documentación y/o procedimientos de acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo del Programan de Alimentación Complementaria Escolar; de acuerdo al siguiente detalle: a) Nota de solicitud de alimentación complementaria b) Informe sobre la alimentación complementaria c) Memorándum de instrucción como responsable de la cancelación de la alimentación complementaria d) Reglamento Operativo del Programa de Alimentación Complementaria Escolar e) Resolución administrativa emitida y aprobada por la MAE			
4	Verificar que los gastos (comprobantes) con fondos en avance cuenten con la documentación y/o procedimientos establecidos en el artículo N°12 (solicitud de fondos en avance del reglamento administrativo para fondos en avance del gobierno autónomo municipal de Tarija) de acuerdo con lo siguiente: 1. Nota de Solicitud del gasto debidamente justificada dirigida al			



5	secretario municipal de administración, economía y Finanzas o la MAE, según la cuantía, en la cual se especifique de forma clara: - Nombres del servidor público, responsable de los fondos en avance - Objeto del cargo de cuenta documentada - Presupuesto detallado - Fotocopia de cedula de identidad 2. Certificación de almacén según existencia (si es que corresponde) 3. Certificación presupuestaria 4. Certificación de recursos humanos, certificando que el cuentadante es personal de planta Verifique que la solicitud de fondos en fondos en avance dirigida al secretario municipal de Administración, Economía y Finanzas o la MAE, según la cuantía se hayan presentado según lo estipula el artículo N°12 - Parágrafo II, la documentación citada deberá ser presentada con tres días hábiles de anticipación al gasto. Excepcionalmente se aceptará solicitudes de entrega de fondos en avance, con un día hábil de anticipación, como tramite urgente debidamente justificado. Así también como indica en el artículo N°13 - Párrafo II, la documentación citada podrá ser presentada sin anticipación al gasto, ya que es un trámite urgente y debe estar debidamente justificada. Ambos artículos se encuentran el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.			
6	Verifique que la otorgación de gastos haya sido autorizada tal como lo señala el artículo N°14 del reglamento administrativo para fondos en avance del gobierno autónomo municipal de Tarija. El secretario municipal de administración, Economía y Finanzas autorizara mediante instrucción escrita la otorgación de recursos en calidad de Fondos en Avance para:			



	• Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 boliviano) hasta máximo de Bs. 20.000 (veinte mil 00/100 bolivianos) mediante instrucción escrita en solicitudes normales. • Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 boliviano) hasta máximo de Bs. 50.000 (cincuenta mil 00/100 bolivianos) mediante instrucción escrita, en solicitudes excepcionales. b) La MAE autorizará la otorgación de recursos en calidad de fondos en avance para montos de Bs. 20.001,00 (veinte mil unos 00/100 bolivianos) en adelante, mediante resolución administrativa para cualquiera que sea el tipo de solicitud.			
7	Verifique que el informe del descargo se haya realizado en el periodo establecido en el artículo N°17 (periodo de descargo): 1. Entrega de fondos en avance para la realización de talleres y otros relacionados (gastos varios), plazo máximo para descargos veinte (20) días hábiles a partir de la fecha de entrega del dinero. 2. Entrega de fondos en avance excepcionales tiene los siguientes plazos: • Plazo máximo para descargos, todo el periodo fiscal siempre y cuando el fondo no sea ejecutado. Según lo establecido en el reglamento administrativo para fondos en avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.			
8	Verifique que el informe de descargos contenga la documentación de respaldo que establece el artículo N° 18 (informe de descargo) del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija de acuerdo al siguiente detalle: a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b) Justificación de los gastos realizados			



c) Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: • Fotocopia de NIT • Cedula de identidad • Formulario del último pago de impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto. CONCLUSIÓN En base a los procedimientos descritos en el presente programa y de acuerdo a los resultados alcanzados, se emitirá una conclusión respecto al cumplimiento de los mismos y que el saldo de la cuenta estará correctamente expuesta en el estado de recursos de gastos corrientes al 31 de diciembre del 2024			
HECHO POR: • Anghelo Ivan Panique Mendoza • Fernando Angel Llave Huarachi • Doris Carolina Cardozo	FECHA:	FIRMA	
REVISADO POR: Lic. Gualberto Figueroa Figueroa	FECHA:	FIRMA	



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO ESPECÍFICO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO ESPECÍFICO						
Entidad: GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA	Elaborado por: Anghelo Panique Fernando Llave Doris Cardozo				Supervisado por: Lic. Gualberto Figueroa Figueroa	
Alcance: 02/01/2024						
CONTROLES	DISEÑO				EFICACIA	
	SI	NO	N/A	REF P/T	CALIFICACION	HECHO POR:
1. ¿El Gobierno Autónomo Municipal cuenta con un Reglamento Administrativo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada?	✓			LPR-4 al LPR- 4/11	1	A.P.M D.C.C F.A.L.L.H
2. ¿El Reglamento fue difundido adecuadamente a todas las unidades y funcionarios responsables?	✓				1	
3. ¿Los recursos son utilizados exclusivamente en partidas presupuestarias autorizadas y no en gastos prohibidos (obsequios, ayudas económicas, donaciones, etc.)?	✓				1	
4. ¿Los funcionarios solo pueden solicitar un nuevo fondo cuando han rendido el descargo del fondo anterior?	✓				1	
5. ¿Se presentaron recibos por servicios con la retención impositiva?	✓				1	
6. ¿En caso de remanente en los fondos de avance, el mismo se devuelve mediante depósito a la cuenta bancaria del GAMT?	✓				1	
7. ¿Los fondos en avance mayores a 20000 Bs cuentan con resolución administrativa expresa correspondiente?	✓				1	
8. ¿Previo registro del descargo la unidad de contabilidad realiza la verificación de comprobantes de registro de fondos en avance, documentación respaldatoria suficiente: facturas, recibos y planillas?	✓				1	
9. ¿Los descargos por parte de cada cuentadante se realizan dentro del plazo establecido como se menciona en el reglamento administrativo para Fondos en Avance vigente?		✓			0	
10. ¿Al momento del desembolso de fondos en avance se certifica que el cuentadante sea personal de planta?	✓				1	
Σ Valores Reales					9	
Óptimo para el factor					10	
Calificación proporcional obtenida					90%	



CUESTIONARIO CONTROL INTERNO ESPECÍFICO						
ENTIDAD: GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA	CALIFICACIONES					
FACTORES	VALOR ÓPTIMO	FC	VOP	VALOR REAL	FC	VRP
Área Contable	10	0,9	10	9	0,9	9
Σ	10	Σ				90
Valores Reales Proporcionales						90
Óptimo para el componente						10
Calificación proporcional obtenida (CPO) para el componente						9

CUADRO DE NIVEL DE EFICACIA

NIVELES	RANGOS	CONCLUSION SOBRE EL COMPONENTE
1er nivel	$0.67 \leq CPO \leq 1$	Eficaz
2do nivel	$0.34 \leq CPO < 0.67$	Eficaz con salvedades
3er nivel	$0 \leq CPO < 0.34$	Ineficaz

CONCLUSIÓN

Concluimos que el control interno especifico implementado por los funcionarios municipales, es eficaz en un margen de 90 % puesto que cumplen con lo establecido en la normativa vigente – “reglamento administrativo para Fondos en Avance y normativa aplicada en los procedimientos utilizados en la Administración y Manejo de Fondos en Avance”.

Sólo con una diferencia de 10 % determinado por algunas observaciones al incumplimiento de artículos del “Reglamento Fondos en Avance” con respecto a los desembolsos y descargos y/o rendición de cuentas



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

RESPUESTAS AL CONTROL INTERNO ESPECÍFICO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO
DE FONDOS EN AVANCE
RESPUESTAS AL CONTROL INTERNO ESPECÍFICO

Nro.	RESPUESTAS	REF/PT
1	Si, El Gobierno Autónomo Municipal de Tarija cuenta con un reglamento específico aprobado mediante decreto edil, que regula todo el manejo, control y rendición de los fondos en avance o cargo a cuenta documentada.(Artículo primero del Decreto Municipal se aprueba dicho reglamento)	LPR-5 al LPR-5/11
2	Si, La Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas es la encargada de difundir el reglamento a todas las unidades, asegurando que los servidores públicos conozcan su aplicación y obligaciones. (Artículo 7 del Reglamento)	LPR-5/4
3	Si, El reglamento establece que los recursos solo pueden usarse en gastos previamente aprobados y presupuestados. Se prohíben gastos personales, donaciones, obsequios o cualquier erogación no contemplada en el presupuesto institucional.(Artículo 9 y 25 del Reglamento)	LPR-5/4 al LPR-5/10
4	Si, Ningún servidor público puede recibir nuevos fondos mientras no haya rendido cuentas de los anteriores. Esta medida garantiza la transparencia y control de los recursos entregados.(Disposición Final Cuarta)	LPR-5/11
5	Si, Cuando no se cuenta con factura, se debe emitir un recibo con la correspondiente retención de impuestos (IVA, IT, IUE) y entregar comprobante del depósito respectivo, asegurando el cumplimiento tributario. (Artículo 21 y 22)	LPR-5/9
6	Si, Cualquier dinero no utilizado debe devolverse al GAMT mediante un depósito bancario y adjuntar la boleta como parte del descargo. Esto evita irregularidades en el manejo de fondos. (Artículo 18.1)	LPR-5/8
7	Si, Cuando el monto solicitado supera los 20.000 bolivianos, la autorización debe realizarla la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE) mediante Resolución Administrativa formal, garantizando el control jerárquico. (Artículo 14.1.B)	LPR-5/6
8	Sí. Previo al registro del descargo, la Unidad de Contabilidad realiza la verificación de los comprobantes de Fondos en Avance y de la documentación respaldatoria presentada (facturas, recibos y planillas), asegurando que el soporte sea suficiente para sustentar cada registro	LPR-5/7
9	No, Se evidenció que varios cuentadantes presentaron sus descargos fuera del plazo de 20 días hábiles establecido en el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance, manteniendo fondos en avance vencidos sin rendición oportuna, como también desembolsos sin rendición alguna con el saldo aun abierto	LPR-5/7
10	Si, Previo al desembolso, la Unidad de Recursos Humanos debe certificar que el responsable del fondo (cuentadante) sea funcionario de planta, garantizando que solo personal autorizado administre recursos públicos. (Artículo 12.1.4 y 13.1.2)	LPR-5/5 al LPR-5/6



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHC
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

RESPALDOS RESPUESTAS CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

REGLAMENTO DE FONDOS EN AVANCE



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



DECRETO EDIL N° 069/2021

Dr. Johnny Marcel Torres Terzo
ALCALDE MUNICIPAL
GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE TARIJA

LPR-4

VISTOS Y CONSIDERANDO:

Que, en el Artículo 272 de la Constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia, establece que; "La Autonomía implica la elección directa de sus autoridades por las ciudadanas y ciudadanos. La administración de sus recursos económicos y el ejercicio de las facultades legislativas, reglamentarias, fiscalizadora y ejecutiva, por sus órganos del Gobierno Autónomo en el ámbito de la jurisdicción y competencias y atribuciones.

Que, la constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia, de 9 de diciembre de 2007, en su **Artículo 235** establece que son obligaciones de las servidoras y los servidores públicos; **Parágrafo II** Cumplir con sus responsabilidades, de acuerdo con los principios de la función pública; **Parágrafo IV** Rendir cuentas sobre las responsabilidades económicas, políticas, técnicas y administrativas en el ejercicio de la función pública; **Parágrafo V**. Respetar y proteger los bienes del Estado, y abstenerse de utilizarlos para fines electorales u otros ajenos a la función pública.

Que, el Artículo 9 de la Ley N° 031 Marco de Autonomías y Descentralización "Andrés Bóñez" representa el ejercicio de la Autonomía Municipal; y en el Artículo 33 de la misma Ley, establece la condición de autonomía municipal.

Que, el Artículo 3 de la Ley N° 1178 de 20 de julio de 1990, de Administración y Control Gubernamental, establece que los Sistemas de Administración y de Control se aplicaran en todas las Entidades del Sector Público sin excepción.

Que, el inciso b) del Artículo 7 de la Ley N° 1178 de 20 de julio de 1990 de Administración y Control Gubernamentales, indica que "Toda entidad pública organizará internamente, en función de sus objetivos y la naturaleza de sus actividades, los sistemas de administración y control interno de que trata esta ley".

Que, la Ley N° 1178, de Administración y Control Gubernamentales, de 20 de julio de 1990, en su **Artículo 29** indica que "la responsabilidad es administrativa cuando la acción u omisión contraviene el ordenamiento jurídico-administrativo y las normas que regulan la conducta funcionaria del servidor público. Se determinará por proceso interno de cada entidad que tomará en cuenta los resultados de la auditoría si la hubiere. La autoridad competente aplicará, según la gravedad de la falta, las sanciones de: multa hasta un veinte por ciento de la remuneración mensual; suspensión hasta un máximo de treinta días; o destitución".

Que, la Ley 2042 (Administración Presupuestaria) del 21 de diciembre de 1999. Referente al proceso de administración presupuestaria en las entidades públicas, Ley 2137 (Ley de modificaciones a la Ley 2042) en su **Artículo 2** cita, La presente Ley se aplicará sin excepción en todas las entidades del Sector Público, de acuerdo con lo dispuesto por la Ley N.º 1178 de Administración y Control Gubernamentales, por lo que el máximo ejecutivo de cada entidad deberá cumplir con las disposiciones contenidas en la presente Ley, en sus respectivos reglamentos y en las normas legales vigentes. Asimismo, en el **Artículo 41** establece que la máxima autoridad ejecutiva de cada entidad que corresponda es responsable de programar y ejecutar el cierre presupuestario y contable al 31 de diciembre de cada año, de acuerdo a los lineamientos generales establecidos por el Ministerio de Hacienda, juntamente con el informe de gestión.

Que, la Ley N.º 2027, Estatuto del funcionario Público, de octubre de 1999:

- En su **Artículo 4** (Servidor Público). Servidor público es aquella persona individual, que independientemente de su jerarquía y calidad, presta servicios en relación de dependencia a una entidad sometida al ámbito de aplicación de la presente Ley. El término servidor público, para efectos de esta Ley, se refiere también a los dignatarios, funcionarios y



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



empleados públicos u otras personas que presten servicios en relación de dependencia con entidades estatales, cualquiera sea la fuente de su remuneración.

- **En su Artículo 16 (Responsabilidad por la Función Pública).** Todo servidor público sujeto a los alcances del ámbito de aplicación de la presente Ley, sin distinción de jerarquía, asume plena responsabilidad por sus acciones u omisiones, debiendo, conforme a disposición legal aplicable, rendir cuentas ante la autoridad o instancia correspondiente, por la forma de su desempeño funcionario y los resultados obtenidos por el mismo. Los funcionarios electos, los designados, los de libre nombramiento y los funcionarios de carrera del máximo nivel jerárquico, en forma individual o colectiva, responden además por la administración correcta y transparente de la entidad a su cargo, así como por los resultados razonables de su gestión en términos de eficacia, economía y eficiencia.

Que, el Informe Técnico GAMT/DF/UP N° 182/2021, de fecha 25 de octubre de 2021, referido al Reglamento de Manejo de del Fondo de emergencias ambientales, emitido por el Lic. Wilder Zenteno Fernández Técnico Analista Presupuestario, **de la Dirección financiera del Gobierno autónomo Departamental de Tarifa**, de acuerdo a Comunicación interna N° G-3778/2021, en respuesta a Cite N° RSO-UOM-017/21, de fecha 14 de Octubre de 2021 Propuesta Reglamento del Manejo de Fondo de Emergencias Ambientales, en sus Conclusiones expresa "del análisis realizado y tomando en cuenta las consideraciones y recomendaciones realizadas, se consideró que el mismo es viable económicamente para el gobierno Autónomo Municipal de Tarifa"

Que, la Comunicación Interna N° UOM-240/2021, de fecha 25 de Octubre de 2021, que adjunta decreto Edil N° 20/2017 referido **ACTUALIZACIÓN** Aprobación del Reglamento **Fondos en Avance de la Unidad de Organización y Métodos**, concluye que se debe Analizar, Revisar, Coordinar y Actualizar, El Reglamento de fondos en Avance a Cargo o Cuenta Documentada Principalmente insertando el acápite para **EMERGENCIAS EXCEPCIONALES**.

Que, el Cite N° JC-SMAGC-050/21, de fecha 27 de octubre de 2021, de Lic. José Cuchallo **JEFE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE LA SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y GESTION DE LA COOPERACION**, Entrega de **Observaciones** al Reglamento de Fondos en Avance con Mención para Emergencias y Excepciones, Concluye en que se debe seguir adelante con la Actualización del Reglamento.

Que, el Informe Legal Nro. 1986/2021, de fecha 19 de Noviembre de 2021 del Dr. Rodolfo Morales, Director de Asuntos jurídicos del GAMT, recepcionado en fecha 22 de Noviembre de 2021 en Unidad de Organización y Métodos, en sus conclusiones cita: Que al encontrarse dentro de sus competencias y no existir impedimento del ejecutivo Municipal para la promulgación del Reglamento Administrativo para Fondos en avance o Cargo a Cuenta Documentada del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarifa, **se considera viable legalmente la promulgación del mencionado reglamento a través del instrumento legal anteriormente señalado.**

Por Tanto, en ejercicio de las atribuciones que le otorgan la Constitución Política del Estado, la Ley N° 031 Marco de Autonomías y Descentralización "Andrés Báñez", la Ley N° 482 de Gobiernos Autónomos Municipales y la Ley Municipal N.º 090/2015, **el Alcalde Municipal de Tarifa.**

DECRETA:

ARTÍCULO PRIMERO. – APROBAR la "Actualización de Reglamento Administrativo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada Excepcionales" del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarifa" en sus cuatro Capítulos, en sus veintiséis Artículos, y sus cinco disposiciones finales, que forma parte indivisible del presente Decreto Municipal.

ARTÍCULO SEGUNDO. - ABROGAR Decreto Edil Nro. 20/2017 del 03 de Julio de 2017 Reglamento Administrativo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada.



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



ARTÍCULO TERCERO. - ENCOMENDAR la aplicación y cumplimiento del presente Decreto Edil a la Secretaría Municipal de Administración, Economía y finanzas, a la Secretaría Municipal de Medio Ambiente y Gestión de la Cooperación, a la Secretaría Municipal de Salud y demás instancias municipales competentes.

Es dado en la ciudad de Tarija en el Despacho del Alcalde Municipal, a los veintiséis días del mes de noviembre de dos mil veintiún años.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE, CÚPLASE Y ARCHÍVESE.

Dr. Johnny Marcel Torres Terzo
ALCALDE MUNICIPAL
GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE TARIJA

LPR-4

C.o/Archivo
Unid. Cord. Legis. y Despacho

Despacho





P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



**REGlamento ADMINISTRATIVO PARA FONDOS EN AVANCE O CARGO A CUENTA
DOCUMENTADA DEL ÓRGANO EJECUTIVO
DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA**

CAPITULO I

DISPOSICIONES GENERALES

LPR-4

ARTÍCULO 1.- (OBJETO). El objeto del presente reglamento es establecer los aspectos normativos, procedimentales y de responsabilidad para el funcionamiento de los Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, tendientes a precautelar el uso adecuado, eficaz y eficiente en la administración de los recursos asignados, así como también, regular la rendición de cuentas debidamente respaldada en concordancia con las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada.

ARTÍCULO 2.- (FINALIDADES DEL REGLAMENTO). El presente Reglamento tiene como finalidades:

- Reglamentar la administración de los Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada y establecer los descargos correspondientes.
- Reglamentar la administración de Cargos por el Manejo de Fondos Excepcionales y establecer los descargos correspondientes.
- Facilitar el seguimiento al cumplimiento de los tiempos de descargo de conformidad a los procedimientos de control interno.
- Ampliar la cuantía y el plazo para los descargos de Cargos por el Manejo de Fondos Excepcionales.
- Establecer los lineamientos generales para la aplicación de las acciones que exijan el cumplimiento de los descargos.
- Facilitar la continuidad de las operaciones contables y de seguimiento para el manejo de Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada.

ARTÍCULO 3.- (MARCO LEGAL). El marco legal del presente Reglamento tiene como base legal de manera enunciativa y no limitativa las siguientes disposiciones:

- La Constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia, de 9 de diciembre de 2007.
- La Ley N° 031 Marco de Autonomías y Descentralización "Andrés Bóñez".
- La Ley N° 1178 de 20 de julio de 1990, de Administración y Control Gubernamental.
- La Ley N° 1178 de 20 de julio de 1990 de Administración y Control Gubernamentales.
- La Ley 2042 (Administración Presupuestaria) del 21 de diciembre de 1999.
- La Ley N° 2027, Estatuto del funcionario Público, de octubre de 1999.
- Otras disposiciones relacionadas al manejo de Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada.

ARTÍCULO 4.- (ÁMBITO DE APLICACIÓN Y RESPONSABILIDAD POR INCUMPLIMIENTO). El presente Reglamento es de uso y cumplimiento obligatorio de todas las Áreas y Unidades Organizacionales del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija, por lo tanto, ningún servidor(a) público(a) municipal podrá alegar desconocimiento como excusa o justificativo de omisión, infracción y/o violación de cualquiera de sus artículos.

Su incumplimiento dará lugar a la aplicación de sanciones y determinación de responsabilidades por los recursos asignados, conforme a la Ley N° 1178, Decreto Supremo N° 23318-A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública sus modificaciones, Reglamento Interno del Personal y demás normativa aplicable.

ARTÍCULO 5.- (DEFINICIONES). A fin de aplicar el presente Reglamento se establece las siguientes definiciones:

- **Caso Fortuito.-** Obstáculo interno atribuible al hombre, imprevisto o inevitable, relativas a las condiciones de las mismas en que la obligación debía ser cumplida (emergencia sanitaria, inclemencias del tiempo, conmociones civiles, huelgas, bloqueos, revoluciones, etc).
- **Documento de respaldo.-** Constituyen el respaldo documentado de las transacciones registradas en los comprobantes contables: contratos, facturas y/o recibos, planillas de asistencia, informes, autorizaciones escritas, etc.
- **Fondo en Avance o Cargo a Cuenta Documentada.-** Son entregas de recursos económicos en moneda nacional a Servidores Públicos de planta del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija; con cargo a rendición de cuentas; aprobados y autorizados por las autoridades correspondientes, para utilizarlos en la ejecución de gastos y cumplir propósitos específicos.



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



- **Fuerza Mayor.** - Obstáculo externo, imprevisto o inevitable que origina una fuerza extraña al hombre e impide el cumplimiento de la obligación (emergencias de salud, incendios, inundaciones, desastres naturales y otros).
- **Rendición de Cuentas.** - Es la presentación de descargos documentados por parte del responsable del Cargo a Cuenta Documentada o Fondo en Avance, que evidencian o demuestran el pago o transacción efectuada en los fines aprobados y autorizados, dentro de los plazos establecidos en el presente Reglamento.
- **Servidor Público.** - Es aquella persona individual, que independientemente de su jerarquía y calidad, presta servicios en relación de dependencia en el Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarja.
- **Emergencias en salud Pública.** - Se refiere a todo evento extraordinario que generara o con potencialidad de generar un aumento de la morbi-mortalidad de la población o afectación inusitada de la salud pública y que para su atención requiere una estructura funcional y recursos dispuestos para una atención oportuna e integral del sector salud con un enfoque de protección del derecho a la salud.
- **Emergencias Ambientales.** - Son amenazas súbitas al bienestar del medio ambiente, que ocurren debido a causas naturales o a intervenciones del hombre, generalmente causando un impacto que puede ser atendido con recursos locales.
- **Registro Beneficiario SIGEP.** - Corresponde al registro individual efectuado en el Sistema Integrado de Gestión Pública a cargo del Ministerio de economía y Finanzas Públicas.
- **Rendición de Cuentas.** - Es la presentación del Informe de descargo con documentos de respaldo por parte de la o el responsable del Fondo en avance, que evidencia y demuestra el pago o transacciones efectuadas dentro de los plazos establecidos y para los fines aprobados y autorizados, en el presente reglamento.
- **Servidor(a) público(a) municipal.** - Es aquella persona individual que independientemente de su jerarquía presta servicios en relación de dependencia en el Gobierno Autónomo Municipal de Tarja.

ARTÍCULO 6.- (PREVISIÓN). En caso de presentarse dudas, omisiones, contradicciones y/o diferencias en la aplicación del presente Reglamento, éstas serán solucionadas en los alcances y previsiones establecidas en la normativa legal vigente específica en cada caso.

ARTÍCULO 7.- (DIFUSIÓN). La Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas a través de la Dirección Financiera es responsable de la difusión del presente reglamento, una vez aprobado.

LPR-4

ARTÍCULO 8.- (REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN). La Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas a través de la Dirección Financiera y en coordinación con las instancias municipales competentes, deberán revisar y ajustar si corresponde el presente Reglamento, en base a la experiencia de su aplicación y de acuerdo a las disposiciones legales en vigencia.

ARTÍCULO 9.- (CONSIDERACIONES GENERALES PARA LOS FONDOS EN AVANCE O CARGOS DE CUENTA DOCUMENTADA). La administración de recursos de Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada deberá cumplir los siguientes criterios:

- a) La asignación de recursos se otorgará previa justificación a través de Informe Técnico de la Unidad Solicitante que establezca la relevancia, pertinencia y oportunidad del requerimiento.
- b) Debe facilitar el cumplimiento de actividades previstas dentro de las áreas organizacionales solicitantes.
- c) Debe otorgarse con carácter excepcional, considerando la naturaleza de la contratación, pago, que los recursos de gastos están correctamente presupuestados, asignados y que su aplicación se ajuste al procedimiento contable de rutina.
- d) Corresponden a la ejecución de gastos autorizados, la reposición del fondo se realizará mediante Informe Técnico que justifique el motivo de la reposición.
- e) Las Certificaciones Presupuestarias definen con claridad el gasto y las partidas que corresponden, mismas que guardarán relación con el objeto del requerimiento.
- f) Los servidores públicos que administren Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada, así como los que autorizan el gasto deben tener en cuenta que estos recursos solo se pueden gastar en las partidas autorizadas según el objeto del gasto.

LPR-4

ARTÍCULO 10.- (CONSIDERACIONES GENERALES PARA LOS FONDOS EN AVANCE O CARGOS DE CUENTA DOCUMENTADA EXCEPCIONALES). En el presente reglamento se contempla también:

- a) La asignación de recursos de Fondos en Avance por el Manejo de Fondos Excepcionales se podrá otorgar a las Secretarías Municipales del Órgano Ejecutivo del GAMT, principalmente a la Secretaría



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



- Municipal de Medio Ambiente y Gestión de la Cooperación con el único fin de contar con fondos inmediatos para atender Emergencias y/o cualquier desastre natural, que surgiere en el Municipio.
- b) Este Fondo debe facilitar la asignación de recursos económicos de forma inmediata, para el cumplimiento de acciones de carácter fortuito que deban accionar las Secretarías Municipales solicitantes ante cualquier contingencia y emergencia.
 - c) El uso de los recursos de Fondos en Avance por el Manejo de Fondos Excepcionales se realizará exclusivamente al objeto del gasto registrado en la solicitud y deberá corresponder a la naturaleza de las funciones del área organizacional que refrenda a solicitud de los mismos.
 - d) Corresponden a la ejecución de gastos autorizados, la reposición del fondo se realizará mediante Informe Técnico que justifique el motivo de la reposición.
 - e) Las Certificaciones Presupuestarias definen con claridad el gasto y las partidas que corresponden, mismas que guardarán relación con el objeto del requerimiento.
 - f) Los servidores públicos que administren Fondos de Cargos por el Manejo de Fondos Excepcionales, así como los que autorizan el gasto deben tener en cuenta que estos recursos solo se pueden gastar en las partidas autorizadas según el objeto del gasto.

CAPITULO II

DISPOSICIONES ADMINISTRATIVAS

ARTÍCULO 11.- (ATRIBUCIONES). Se establece las siguientes atribuciones:

A) Niveles de Autorización y Desembolso del Fondo en Avance.-

La MAE o el Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas. - Autorizará la otorgación de recursos en calidad de Fondos en Avance según la cuantía y de acuerdo a la solicitud efectuada por el Área Organizacional, dentro de la modalidad de gasto descrita en el presente reglamento.

B) Niveles de Verificación y Coordinación de Fondos en Avance.-

- 1. Director (a) Financiero(a).- Revisar y verificar la documentación que respalda la solicitud de Fondos en Avance.
- 2. Jefe (a) Unidad de Contabilidad.-
 - Verificar la correcta aplicación de Fondos en Avance o Cargo a cuenta documentada, y controlar la adecuada rendición de cuentas para el cierre definitivo de los mismos.
 - Elaborar el comprobante contable de registro correspondiente al fondo en avance.
 - Emisión de Informe y comunicaciones oficiales.
- 3. Jefe (a) Unidad de Presupuestos.-
 - Emitir la Certificación Presupuestaria con la asignación de partidas presupuestarias en base a la solicitud de fondos en avance.
 - Elaborar el comprobante de registro de ejecución de gastos.

C) Nivel de Control y Ejecución de Fondos en Avance.-

- 1. Director (a) Financiero(a).- Coordinar con la Unidad de Presupuestos, Contabilidad y Tesorería la revisión y control de la solicitud de fondos en avance y si corresponde se realice el desembolso respectivo.
- 2. Jefe (a) Unidad de Recursos Humanos. - Aplicar las sanciones por incumplimiento de lo estipulado el presente Reglamento, según corresponda.
- 3. Servidor Público (CUENTADANTE).- Administrar y custodiar los Fondos en Avance o Cargo a cuenta documentada o Cargos de Cuenta Excepcionales, y rendir cuentas de manera oportuna y en los tiempos establecidos del presente Reglamento.

ARTÍCULO 12.- (SOLICITUD DE FONDOS EN AVANCE O CARGOS DE CUENTA DOCUMENTADA).

I. En toda solicitud de Fondos en Avance se debe adjuntar la siguiente documentación:

- 1. Nota Solicitud del gasto debidamente justificado, dirigido al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas o a la MAE, según la cuantía, la misma debe ir con el Visto Bueno del Secretario Municipal del área, según corresponda. Dentro de la solicitud se debe especificar de forma clara:
 - a) Nombre del Servidor Público Responsable del Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada (cuentadante).
 - b) Objeto del Cargo de Cuenta Documentada.
 - c) Presupuesto detallado.

LPR-4



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



2. Certificación de Almacén sin existencia (si corresponde).

3. Certificación Presupuestaria.

4. Certificación de la Unidad de Recursos Humanos certificando que el cuentadante es personal de planta.

LPR-4

Toda la documentación debe estar debidamente firmada y aprobada por las autoridades correspondiente.

II. La documentación citada deberá ser presentada con tres (3) días hábiles de anticipación al gasto. Excepcionalmente se aceptará solicitudes de entrega de Fondos en Avance, con un (1) día hábil de anticipación, como trámite urgente debidamente justificado.

ARTÍCULO 13.- (SOLICITUD DE FONDOS EN AVANCE O CARGOS DE CUENTA DOCUMENTADA EXCEPCIONALES).

I. En toda solicitud de Fondos en Avance EXCEPCIONALES se debe adjuntar la siguiente documentación:

1. Nota Solicitud del gasto debidamente justificado con informe técnico, dirigido al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas o a la MAE, según la cuantía, la misma debe ir con el visto Bueno del Secretario Municipal del área, según corresponda. Dentro de la solicitud se debe especificar de forma clara:

- a) Nombre del Servidor Público Responsable del Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada Excepcional (cuentadante).
- b) Objeto del Fondo de Avance de Cuenta Documentada Excepcional.
- c) Presupuesto detallado (si corresponde)

LPR-4

2. Certificación de la Unidad de Recursos Humanos certificando que el cuentadante es personal de planta.

3. Certificación Presupuestaria.

Toda la documentación debe estar debidamente firmada y aprobada por las autoridades correspondiente o sujeto a regularización o sujeto a la autorización de la MAE.

II. La documentación citada podrá ser presentada sin anticipación al gasto, ya que es un trámite urgente y debe estar debidamente justificado.

ARTÍCULO 14.- (NIVELES DE DECISIÓN).

I. Nivel de Autorización del desembolso:

A) El Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas autorizará mediante instrucción escrita la otorgación de recursos en calidad de "Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada" para:

- Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 bolivianos) hasta un máximo de Bs. 20.000,00 (Veinte mil 00/100 Bolivianos), mediante instrucción escrita, en solicitudes normales.
- Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 bolivianos) hasta un máximo de Bs. 50.000,00 (Cincuenta mil 00/100 Bolivianos), mediante instrucción escrita, en solicitudes excepcionales.

B) La Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE) autorizará la otorgación de recursos en calidad de "Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada" para montos de Bs. 20.001,00 (Veintiún mil 00/100 Bolivianos) en adelante, mediante Resolución Administrativa, para cualquiera que sea el tipo de solicitud.

LPR-4

II. Nivel de Verificación y coordinación:

El o la Directora(a) Financiero(a) verificará la documentación de solicitud de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y coordinará con el personal competente con el fin de atender el respectivo trámite.

III. Nivel de Control y Ejecución:

a) El o la Contador(a) efectuara la revisión y control de la solicitud del Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada, previa Certificación Presupuestaria procederá a realizar el registro de ejecución de gastos en el sistema correspondiente.



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



- b) El o la Jefe(a) de Unidad de Tesorería realizará la programación de priorización del gasto con Fuentes de Financiamiento del TGN - Otros Ingresos y de Donación Externa con el fin de efectuar el correspondiente desembolso al Responsable del Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada.

IV. Nivel de Corresponsabilidad:

El Director del Área solicitante será co-responsable del manejo eficiente de los recursos y de su rendición de cuentas oportuna.

ARTÍCULO 15.- (OBLIGACIÓN DEL SERVIDOR PÚBLICO). La obligación de todo Servidor Público que reciba Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional, es presentar la rendición de cuentas con toda la documentación de respaldo a la Dirección Financiera, según los plazos establecidos en el presente Reglamento.

ARTÍCULO 16.- (REEMBOLSO). En caso de no haber sido desembolsado el Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada o el Fondo en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional, se podrá proceder a solicitar el reembolso, adjuntando un resumen de gastos suscrito por el responsable cuentadante, con el visto bueno del Secretario Municipal del Área o la MAE, según su dependencia, adjuntando la documentación de respaldo establecida en el artículo precedente.

CAPÍTULO III

INFORMES DE EJECUCIÓN Y APROBACIÓN

ARTÍCULO 17.- (PERIODO DE DESCARGO). Los servidores públicos independientemente del cargo que desempeñen, que reciban recursos financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Tarifa bajo la modalidad de Fondos en Avance y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional, deben obligatoriamente rendir cuentas documentadas de los gastos efectuados, a la Dirección Financiera previa aprobación de su inmediato superior, de acuerdo a los plazos siguientes:

1. Entrega de Fondos en Avance para la realización de talleres y otros relacionados (gastos varios), plazo máximo para descargos veinte (20) días hábiles a partir de la fecha de entrega del dinero; caso contrario se aplicará el inciso c) artículo 27 de la ley 1178 al igual que el artículo 11 del presente Reglamento y demás disposiciones legales pertinentes.
2. El plazo máximo de solicitud de reembolso por gastos imprevistos realizados será ocho (8) días hábiles posterior al último gasto una vez concluida la actividad y/o evento.
3. Entrega de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional tiene los siguientes plazos a partir de la fecha de entrega del dinero.
 - a) Plazo máximo para descargos, todo el Periodo fiscal siempre y cuando el fondo no sea ejecutado.
 - b) El Plazo máximo de solicitud de reembolso de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional será de (8) días Hábiles posterior al último gasto o ejecución del mismo en emergencias ambientales o emergencias de Salud.
 - c) Al no existir un descargo de (20) días hábiles como en el caso de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada se debe hacer llegar informe de no ejecución de fondo de emergencia, cada (20) días Hábiles a la jefatura de Tesorería, el mismo debe contener documentación adjunta que haga referencia al fondo que maneja el cuentadante.
 - d) La jefatura de Tesorería se reserva el derecho de realizar un arqueo sorpresivo de los Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcionales sin previo aviso, con el único fin de precautelar los intereses de la Municipalidad.
 - e) La solicitud de reembolso de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcional para emergencias ambientales o emergencias de Salud deberá ir acompañado del o los informes de no ejecución de fondo de emergencia que correspondan hasta la fecha de la nueva solicitud.
4. La ampliación del plazo de presentación del descargo podrá considerarse solo en las siguientes situaciones:
 - a) El Informe de descargo esté observado, por lo que se otorgará un plazo adicional de cinco (5) días hábiles para su ajuste y rectificación.
 - b) El servidor público responsable de la administración del Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y/o Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada Excepcional, demuestre la imposibilidad de efectuar el descargo en el tiempo otorgado para el cumplimiento de su descargo, por lo que podrá presentar la solicitud de ampliación de descargo, debidamente sustentada a la Secretaría Municipal de Administración, Economía y Finanzas.

LPR-4



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



5. Concluido el término concedido más la ampliación solicitada, los descargos pendientes serán reclasificados a la cuenta por cobrar para su recuperación en efectivo a través de las instancias que correspondan.

ARTÍCULO 18.- (INFORME DE DESCARGO).

I. El Informe de descargo debe realizarse exclusivamente al objeto del gasto registrado en la solicitud, y deberán corresponder a la naturaleza del área organizacional y/o la actividad realizada que refrenda la solicitud, que para los descargos a presentar deberá adjuntar la documentación que se genere en el proceso, tales como:

- Informe Técnico a detalle de las actividades realizadas;
- Justificación de los gastos realizados;
- Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares, con fechas y características de los eventos realizados.
- Facturas;
- Recibos; en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia del NIT, Cédula de Identidad y formulario del último pago de impuestos;
- Planillas de participantes firmadas, si corresponde;
- Documentos informativos de respaldo inherentes al evento o actividad, si corresponde;
- Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese);
- Copia simple de Memorandos de Comisión (cuando corresponda);
- Croquis o planos de ubicación de emergencia Ambiental o de Salud (solo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales).
- Otros documentos de respaldo del gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.

II. La documentación presentada deberá ser en originales sin raspaduras, borrones, enmiendas ni adulteraciones. Podrá también presentarse fotocopias debidamente legalizadas por la instancia respectiva o certificación expresa si fuera necesario.

ARTÍCULO 19.- (REVISIÓN Y RECEPCIÓN DEL DESCARGO).

I. Se presentará el Informe de descargo a la Dirección Financiera, procediéndose a la revisión de la ejecución del Cargo de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales de acuerdo a lo siguiente:

- a) Revisión de la ejecución de conformidad al objeto del gasto y destino de los recursos, sustentada en la solicitud de apertura de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada.
- b) Apropriación correcta de los gastos en cada una de las partidas presupuestarias. (se debe considerar la presentación de las facturas dentro del mes en el que se realizó el gasto).
- c) Verificación de las facturas y documentos originales de sustentación del gasto.
- d) En caso de compra de bienes o servicios de contribuyentes del Régimen Simplificado, se debe adjuntar Recibo oficial, Fotocopia del NIT, Cédula de Identidad y formulario del último pago de impuestos.
- e) Verificación de los depósitos realizados por saldos no utilizados, según boleta bancaria.

II. Una vez verificada la documentación, el técnico responsable de la revisión de los descargos de Cuenta Documentada en un tiempo máximo de dos (2) días hábiles procederá a emitir:

- a) Informe sin Observación y a solicitar partida presupuestaria.
- b) Informe con Observación, para subsanar la misma.

ARTÍCULO 20.- (INFORME DE RECEPCIÓN DEL DESCARGO).

I. Corresponderá Informe con observaciones en las siguientes situaciones:

- a) Cuando la ejecución de los descargos no tenga relación con el objeto solicitado en la apertura de la cuenta y destino de los recursos.
- b) Cuando la documentación no cumpla con los requisitos establecidos en el presente Reglamento.
- c) Cuando el legajo de descargo no presente las firmas de los responsables de las áreas organizacionales que correspondan.
- d) No se adjunte la correspondiente Factura o NIT del Régimen simplificado, emitida en las fechas de ejecución del gasto.

Estas situaciones ocasionarán el Informe de Recepción del descargo con Observaciones, donde el Técnico Responsable de la revisión de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada, a través de la Unidad de Contabilidad, devolverá el legajo al Titular de la Unidad Solicitante encargado de supervisar la aplicación y descargo de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y derivar





P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



al responsable del manejo de la cuenta, solicitando en detalle la documentación adicional faltante y estableciéndose un plazo de cinco (5) días hábiles para la complementación del descargo.

La Unidad de Contabilidad vía Dirección Financiera hará llegar una copia de la nota de devolución del legajo al Responsable del manejo de Cargo de Cuenta Documentada para el cómputo del tiempo de descargo.

- II. Corresponderá Informe de recepción sin observaciones, cuando la documentación o legajo no genere las observaciones anteriormente señaladas, para cuyo efecto deberá emitirse Informe de Recepción sin Observación por parte del Técnico Responsable de la revisión. Esta documentación será remitida a la Unidad de Presupuestos para su correspondiente **Certificación Presupuestaria** y su posterior registro en la Unidad Contable para el cierre del Cargo de Cuenta Documentada.

ARTÍCULO 21.- (GASTOS SIN FACTURA – RECIBO).

- I. En caso excepcional de realizar compra de bienes y servicios sin factura, los Responsables del Fondo en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales, procederán al pago mediante Recibo (adjunto fotocopia de Carnet de Identidad del beneficiario) aplicando la retención de los siguientes impuestos en los porcentajes que se indican, excepto en los que correspondan a Gastos Judiciales:

1. POR SERVICIOS

- Impuesto a las Utilidades de las Empresas IUE 12.50%
- Impuesto a las Transacciones IT 3.00%

Total Impuestos: 15.50%

2. POR LA COMPRA DE BIENES

- Impuesto a las Utilidades de las Empresas IUE 5.00%
- Impuesto a las Transacciones IT 3.00%

Total Impuestos: 8.00%

3. POR ALQUILERES

- Impuesto al Valor Agregado IVA 13.00%
- Impuesto a las Transacciones IT 3.00%

Total Impuestos: 16.00%

- II. El responsable del fondo en avance o cargo a cuenta documentada y el responsable de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales previa presentación del descargo debe realizar el depósito de la retención ante el responsable de la declaración de impuestos (Técnico de Tesorería) que emitirá un recibo y/o nota de recepción del importe retenido en original y copia (para el descargo).

ARTÍCULO 22.- (RETENCIONES IMPOSITIVAS).

- I. Los responsables de manejo de Fondos en Avance por concepto de adquisición de bienes o de prestación de servicios, por los que no sea posible obtener notas fiscales, deberán efectuar la retención y el pago de los impuestos de conformidad a la Ley N° 843.

- II. Se debe realizar el depósito de la retención ante el responsable de la declaración de impuestos del GALT, que emitirá un recibo y/o nota de recepción del importe retenido en original y copia (copia para adjuntar al descargo).

- III. Cualquier demora en el cumplimiento de obligaciones tributarias y deberes formales que implique multas y sanciones será responsabilidad exclusiva del Servidor Público que ha generado las sanciones impositivas.

ARTÍCULO 23.- (ACCIONES POR INCUMPLIMIENTO DE LOS DESCARGOS). Los incumplimientos de los procedimientos y plazos establecidos dentro del manejo Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada Excepcionales, generan responsabilidad según lo establecido en las normas legales en actual vigencia.

Identificadas las observaciones, según reporte técnico de la Unidad de Contabilidad, notificarán al Titular de la Unidad Solicitante y al Cuentadante el incumplimiento incurrido, informando haciendo conocer a los interesados la remisión del Informe a los niveles responsables de control de Auditoría Interna.

LPR-4



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



ARTÍCULO 24.- (ACCIONES DE CIERRE DE GESTIÓN). La Dirección Financiera responsable del control de los Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales, de conformidad a los instructivos de cierre de la Gestión Contable, procederán a la rendición de Cuentas Documentadas afectando los gastos en las partidas presupuestarias correspondientes de todos aquellos descargos sin observación.

Los saldos no descargados se reclasificarán como Cuentas por Cobrar y la documentación deberá ser remitida a las instancias que correspondan (Jurídica – Auditoría Interna) para la aplicación de los procesos por incumplimiento a la responsabilidad por la función pública.

CAPÍTULO IV

PROHIBICIONES Y SANCIONES

ARTÍCULO 25.- (PROHIBICIONES).

I. Se establecen las siguientes prohibiciones para la ejecución de los recursos:

- Gastos no considerados en el presupuesto aprobado.
- La compra de bienes y servicios distintos a lo solicitado en la apertura del Fondo en Avance.
- Préstamos a Servidores Públicos u otras personas ajenas a la Institución.
- Presentar facturas sin nombre, NIT, cantidad, concepto, precio unitario, precio total, la descripción "Varios" o con fecha que no corresponda.
- El fraccionamiento en dos o más cantidades destinadas a cubrir la misma adquisición del bien o servicio.
- Reconocer compromisos asumidos por un monto superior al desembolsado.
- Uso de los Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada para pago de: Clínicas, medicamentos, obsequios, premios, salutations, condolencias y padrinos, ayudas económicas, subsidios, subvenciones, donaciones o cualquier otro gasto extra presupuesto.
- Apertura de otro Fondo en Avance o Cargo de Cuenta Documentada para aquel servidor público que tenga pendiente un cargo anterior, exceptuando el habilitado por la función que desempeña, salvo para los Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales.
- Efectuar el préstamo de los recursos económicos de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y cubrir préstamos, gastos particulares o cambio de cheques.
- Gastos de prensa por publicaciones de salutations.
- Cancelar obligaciones que correspondan a gestiones pasadas.
- Donaciones y ayuda económica de cualquier naturaleza.
- Otros gastos prohibidos según disposiciones legales en vigencia.

II. Asimismo, los descargos presentados, no debe contener tachaduras, enmiendas o borrones.

ARTÍCULO 26.- (SANCIONES). El Gobierno Autónomo Municipal de Tarja, iniciará las acciones administrativas y legales pertinentes, en contra de los Servidores Públicos, que incumplan con la presentación del descargo respectivo; en cumplimiento al presente Reglamento y aplicación Reglamento Interno de Personal de la Ley N° 1178, Ley 004 de Lucha Contra la Corrupción, Enriquecimiento Ilícito e Investigación de Fortunas, Marcelo Quiroga Santa Cruz y el Decreto Supremo No. 23318-A, Responsabilidad por la Función Pública y normas conexas, hasta la recuperación del importe total asignados en calidad de fondos en avance o cargo a cuenta documentada.

DISPOSICIONES FINALES

DISPOSICIÓN FINAL PRIMERA. - El servidor público municipal responsable de Fondos en Avance o Cargo de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales, una vez haya recibido el dinero deberá resguardarlo en lugar seguro bajo su entera responsabilidad.

DISPOSICIÓN FINAL SEGUNDA. - El responsable de la Administración de Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales, no está autorizado para delegar su responsabilidad a otra servidora o servidor público municipal.

En caso de impedimento el responsable del Fondos en Avance o Cargos de Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales debe depositar dicho fondo en la cuenta bancaria del GAMT, para que sea entregado a otro funcionario debidamente autorizado por el inmediato superior, cumpliendo todos los requisitos para su designación.

DISPOSICIÓN FINAL TERCERA. - La Jefatura de Contabilidad, mensualmente realizara análisis de la cuenta Fondos en Avance con objeto de:



P.P.E

Corresponde al
Decreto Edil N° 069/2021



- a) Identificar al personal responsable de Fondos en Avance.
- b) Cuantificar montos deudores.
- c) Determinar individualmente, el retraso en la presentación de rendiciones de cuenta.
- d) Informar estos aspectos a la Dirección de Finanzas y la Unidad de Recursos Humanos, para iniciar acciones para recuperar los fondos no rendidos y en su caso aplicar las amonestaciones y sanciones correspondientes.

DISPOSICIÓN FINAL CUARTA. - Los Servidores Públicos que no presenten sus rendiciones de cuentas de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales en los plazos previstos en el presente Reglamento, no podrán recibir nuevos fondos, mientras no regularicen sus descargos pendientes, sin perjuicio de la aplicación de sanciones conforme a disposiciones vigentes.

LPR-4

DISPOSICIÓN FINAL QUINTA. - La Unidad de Contabilidad, dependiente de la Dirección Financiera es responsable de la adecuada custodia de los Comprobantes de Fondos en Avance y toda la documentación de respaldo, hasta que el mismo sea entregado al o la Encargado(a) del Archivo de la Dirección Financiera, mismos comprobantes deberán estar archivados de manera cronológica, que permita una localización inmediata en el momento que así se lo requiriera.



Despacho



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERA
CONTADURIA PÚBLICA

LEGAJO CORRIENTE



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJOS DE
FONDOS EN AVANCE
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

ÍNDICE DEL LEGAJO CORRIENTE

Nº	DETALLE	REF. P/T
1	CONCLUSIÓN	LC-I
2	PLANILLA DE DEFICIENCIAS	LC-II a LC-II/10
3	PROGRAMA DE TRABAJO	LC-III a LC-III/4
4	DETALLE DE LOS BENEFICIARIOS DE FONDOS EN AVANCE	LC-1 a LC-1/7
5	PLANILLA DE COTEJO COMPROBANTES DE DESEMBOLSOS	LC-2 a LC-2/109
6	PLANILLAS ANALITICAS DE DESEMBOLSO	LC-3 a LC-3/14
7	PLANILLAS DE COTEJO COMPROBANTES DE DESCARGO	LC-4 a LC-4/61
8	PLANILLAS ANALITICAS DE DESCARGO	LC-5 a LC-5/35
9	PLANILLAS ANALITICAS DE DEUDORES NO REPORTADOS	LC-6 a LC-6/21



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER.
CONTADURIA PÚBLICA

CONCLUSIÓN



**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024**

CONCLUSIÓN

Como resultado del examen realizado mediante la auditoría de cumplimiento a la administración y manejo de fondos en avance; concluimos lo siguiente:

- Según el control interno efectuado concluimos que los funcionarios municipales responsables del manejo de estos fondos, dieron cumplimiento al reglamento administrativo para fondos en avance.
Sin embargo, hubo ciertos funcionarios que no cumplieron a cabalidad, ya que hubo incumplimiento a ciertos artículos de la normativa vigente, los cuales guardan relación con las deficiencias identificadas en la ejecución del trabajo.
- Pudieron destacar que los mismos no influyen en forma relevante en la operación de desembolso de los fondos en avance, ya que como mencionamos anteriormente en el resultado del examen, se observaron comprobantes de ejecución de gastos que contenían que se dieron curso pese a no presentar documentación, y no causaron algún efecto que causara daño económico al Estado, puesto que pudimos evidenciar a través de la documentación de descargo que los recursos económicos, se usaron correctamente.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

PLANILLA DE DEFICIENCIAS



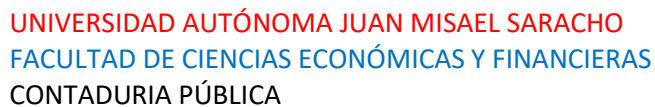
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCION	Ref. Informe										
LC-2/23, LC-2/24, LC-2/25, LC-2/38	-1- <u>INCUMPLIMIENTO DE REQUISITOS DE</u> <u>APERTURA PARA LA ASIGNACIÓN DE FONDOS</u> <u>EN AVANCE</u> <u>Condición</u> Durante la ejecución de la auditoría se evidenció que en diversos comprobantes y solicitudes de Fondos en Avance no se adjuntó la Certificación de Recursos Humanos (RRHH) que acredite la condición de servidor público de planta del cuentadante y detalle su situación laboral vigente. No obstante, las solicitudes fueron tramitadas y autorizadas sin dicho respaldo documental obligatorio. <table><tr><th>CUENTADANTE</th><th>Nro. de Comprobante</th></tr><tr><td>Rildo Leño</td><td>E-2062</td></tr><tr><td>Renan Castillo</td><td>E-2117</td></tr><tr><td>Juan Carlos Ferrufino</td><td>E-2208</td></tr><tr><td>Myriam Gallardo</td><td>E-886</td></tr></table> <u>Criterio</u> Lo mencionado anteriormente contraviene: –Decreto Edil N° 069/2021 – Reglamento Administrativo de Fondos en Avance: ○ Art. 12.I.4: establece como requisito indispensable que toda solicitud de Fondos en Avance incluya Certificación de RRHH, a fin de validar que el cuentadante es personal vigente y habilitado para la comisión o actividad financiada. - Ley N° 1178 – SAFCO: ○ Art. 7: dispone la aplicación obligatoria de los sistemas de administración y control gubernamental, incluyendo el cumplimiento de requisitos formales previos al gasto.	CUENTADANTE	Nro. de Comprobante	Rildo Leño	E-2062	Renan Castillo	E-2117	Juan Carlos Ferrufino	E-2208	Myriam Gallardo	E-886	LRB-1/3 al LRB-1/5
CUENTADANTE	Nro. de Comprobante											
Rildo Leño	E-2062											
Renan Castillo	E-2117											
Juan Carlos Ferrufino	E-2208											
Myriam Gallardo	E-886											



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCIÓN	Ref. Informe
LC-2/23, LC-2/24, LC-2/25, LC-2/38	○ Arts. 28 y 29: señalan que la autorización o ejecución de gastos sin respaldo normativo y documental constituye incumplimiento del ordenamiento administrativo, generando responsabilidad para quienes tramitan y autorizan. <u>Causa</u> La causa se produce por insuficiencia de verificación previa en la Dirección Financiera y áreas responsables del procesamiento de Fondos en Avance, que permitieron cursar solicitudes sin certificación de RRHH. Se advierte una práctica operativa basada en la presunción de habilitación automática de funcionarios (“si trabaja en la entidad, está habilitado”), omitiendo la verificación formal exigida por el reglamento. <u>Efecto</u> Los efectos que produce la falta de Certificación de RRHH en las solicitudes son: - Riesgo de desembolsos a personal no habilitado, sin relación laboral vigente o sin competencia funcional para la comisión, - Posibles observaciones en auditorías internas o externas, incluidas las de la Contraloría General del Estado, - Eventual determinación de responsabilidad administrativa para servidores que solicitaron, tramitaron y autorizaron los pagos.	LRB-1/3 al LRB-1/5



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T

LC-2/23,
LC-2/24,
LC-2/25,
LC-2/38

LC-2/3, LC-2/6, LC-2/8,
LC-2/9, LC-2/16, LC-2/19,
LC-2/20, LC-2/24, LC-2/25,
LC-2/27, LC-2/28, LC-2/29,
LC-2/30, LC-2/31, LC-2/34,
LC-2/36, LC-2/38, LC-2/40,
LC-2/41, LC-2/43, LC-2/48,
LC-2/54

DESCRIPCION

Recomendación

Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento del artículo 12 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando la verificación previa de la certificación emitida por la Unidad de Recursos Humanos para la apertura de fondos en avance o cargos a cuenta documentada.

-2-

OTORGACIÓN DE NUEVOS FONDOS A SERVIDORES

CON RENDICIONES DE CUENTAS PENDIENTES

Condición

Se constató que a determinados servidores públicos se les autorizó un nuevo fondo en avance teniendo otro pendiente de rendición, habilitándoles en los hechos un “doble fondo”.

BENEFICIARIO/ CUENTADANTE	COMPRO- BANTE 1 O PRIMER FONDO	FECHA DEL SEGUNDO FONDO	FECHA DE CIERRE PRIMER FONDO	DÍAS HÁBILES 2° FONDO → AL CIERRE 1°
Johnny Torres	E-2534	19/9/2024	18/10/2024	22
Mario Rodriguez	E-4228	23/12/2024	31/12/2024	6
Wilfredo Fernandez	E-1675	5/6/2024	26/7/2024	11
Renan Castillo	E-450	26/3/2024	11/6/2024	52
Renan Castillo	E-885	20/5/2024	11/6/2024	16
Rildo Leaño	E-958	27/6/2024	29/10/2024	89
Wilfredo Fernandez	E-2757	18/10/2024	13/12/2024	41

Ref. Informe

LRB-1/3 al
LRB-1/5

LRB-1/5 al
LRB-1/8



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. T/P	DESCRIPCIÓN					Ref. Informe
LC-2/3, LC-2/6, LC-2/8, LC-2/9, LC-2/16, LC- 2/19, LC-2/20, LC-2/24, LC- 2/25, LC-2/27, LC-2/28, LC- 2/29, LC-2/30, LC-2/31, LC- 2/34, LC-2/36, LC-2/38, LC- 2/40, LC-2/41, LC-2/43, LC- 2/48, LC-2/54	BENEFICIARIO/ CUENTADANTE	COMPRO- BANTE 1 O PRIMER FONDO	FECHA DEL SEGUNDO FONDO	FECHA DE CIERRE PRIMER FONDO	DÍAS HÁBILES 2° FONDO → AL CIERRE 1°	LRB-1/5 al LRB-1/8
	Dielka Dekker	E-3349	27/9/2024	7/10/2024	7	
	Eddy Lozada	E-1637	9/7/2024	31/12/2024	124	
	Johnny Torres	E-2459	30/7/2024	11/12/2024	96	
	Renan Castillo	E-2117	9/7/2024	10/9/2024	45	
	Renan Castillo	E-2233	23/7/2024	10/9/2024	35	
	Renan Castillo	E-2433	5/8/2024	22/8/2024	13	
	Renan Castillo	E-2936	30/8/2024	14/11/2024	55	
	Renan Castillo	E-3373	20/9/2024	14/11/2024	40	
	Renan Castillo	E-3512	27/9/2024	14/11/2024	35	
	Renan Castillo	E-3572	3/10/2024	14/11/2024	31	
	Renan Castillo	E-3657	24/10/2024	29/11/2024	27	
	Rildo Leaño	E-778	2/4/2024	22/5/2024	35	
	Wilfredo Fernandez	E-3820	4/11/2024	13/12/2024	30	
	Renan Castillo	E-1439	12/6/2024	10/9/2024	63	
	Renan Castillo	E-2621	23/8/2024	6/9/2024	11	
	Renan Castillo	E-3094	12/9/2024	14/11/2024	46	



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCION	Ref. Informe
LC-2/3, LC-2/6, LC-2/8, LC-2/9, LC-2/16, LC-2/19, LC-2/20, LC-2/24, LC-2/25, LC-2/27, LC-2/28, LC-2/29, LC-2/30, LC-2/31, LC-2/34, LC-2/36, LC-2/38, LC-2/40, LC-2/41, LC-2/43, LC-2/48, LC-2/54	<u>Criterio</u> Las leyes y normativas incumplidas son: - D.E. N° 069/2021 – Reglamento de Fondos en Avance, Art. 25 (Disp. Final Cuarta): prohíbe abrir un nuevo fondo a cuentadantes con cargos anteriores pendientes, salvo excepciones justificadas. - Ley 1178 (SAFCO): - o Art. 1 inc. c): obligación de rendir cuentas por recursos públicos. - o Art. 7 inc. b): exige sistemas de administración y control interno que aseguren uso adecuado de recursos. - o Art. 29: el incumplimiento normativo por acción u omisión configura responsabilidad administrativa. - D.S. 23318-A: reconoce reglamentos internos como parte del ordenamiento jurídico; su inobservancia genera responsabilidad por la función pública. <u>Causa</u> Un deficiente verificación sistemática de saldos pendientes antes de autorizar nuevos fondos, escasa coordinación entre Tesorería, Contabilidad, Presupuestos y limitada aplicación operativa de la Disposición Final Cuarta. <u>Efecto</u> Y como efecto incrementa el riesgo de uso desordenado o indebido de recursos, dificulta el seguimiento y recuperación de saldos no rendidos, y expone a la entidad y a los responsables a observaciones y responsabilidades administrativas. <u>Recomendación</u> Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, a través de la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento de la Disposición Final IV del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando que no se autorice la otorgación de nuevos fondos a servidores públicos (cuentadantes) que mantengan rendiciones de cuentas pendientes dentro de los plazos establecidos.	LRB-1/5 al LRB-1/8



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCION	Ref. Informe
LC-2/5, LC-2/9, LC-2/18, LC-2/36, LC-2/37	<u>Causa</u> La situación o causa se origina por debilidades en la verificación previa de la dirección financiera y de la unidad de presupuesto, que permitieron el registro y curso de solicitudes sin certificación presupuestaria, priorizando criterios de urgencia operativa sobre el cumplimiento normativo. Se evidencia ausencia de verificación sistemática y oportuna de requisitos antes del desembolso. <u>Efecto</u> El efecto de la tramitación y ejecución de fondos en avance sin respaldo presupuestario formal son los siguientes: - ejecución de gasto sin cobertura presupuestaria válida - riesgo de distorsión o desajustes en la programación y ejecución del presupuesto institucional - observaciones de control interno y externo - posibles procesos de determinación de responsabilidad administrativa para solicitantes, superiores jerárquicos e instancias que autorizaron el desembolso <u>Recomendación</u> Se recomienda al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, disponga el cumplimiento del artículo 12 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, asegurando la verificación previa de la certificación presupuestaria como requisito indispensable para la apertura de fondos en avance o cargos a cuenta documentada. -4-	LRB-1/8 al LRB-1/9
LC-5, LC-5/2, LC-5/4 al LC-5/14	<u>DESCARGO EXTEMPORANEOS</u> <u>Condición</u> De acuerdo a la revisión efectuada se evidenció que múltiples cuentadantes que recibieron fondos en avance o cargo a cuenta documentada no efectuaron la presentación de su rendición de cuentas documentada dentro del plazo reglamentario computados a partir de la fecha de entrega de los recursos conforme establece la normativa aplicable.	LRB-1/11 al LRB-1/15



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE PERIODO
COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCIÓN	Ref. Informe																																																																												
LC-5, LC-5/2, LC-5/4 al LC-5/14	<table><tr><th>NOMBRE</th><th>N DE COMPROBANTE</th></tr><tr><td>ROLANDO VACAFLOR</td><td>E-1026</td></tr><tr><td>LEYDI MAMANI</td><td>E-1228</td></tr><tr><td>ROBERTO A. TERRAZAS</td><td>E-915</td></tr><tr><td>ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA</td><td>E-1414</td></tr><tr><td>DHANITZA CARO</td><td>E-720</td></tr><tr><td>MARIA LUISA SOSSA</td><td>E-2628</td></tr><tr><td>ESTEBAN ROJAS</td><td>E-4982</td></tr><tr><td>JUAN JOSE TORREZ</td><td>E-1570</td></tr><tr><td>SADOT TORREJON</td><td>E-3424</td></tr><tr><td>SADOT TORREJON</td><td>E-3425</td></tr><tr><td>SADOT TORREJON - GERMAN CABA</td><td>E-4446</td></tr><tr><td>GERMAN CABA</td><td>E-3720</td></tr><tr><td>RENAN CASTILLO</td><td>E-3285</td></tr><tr><td>RENAN CASTILLO</td><td>E-3307</td></tr><tr><td>RENAN CASTILLO</td><td>E-3308</td></tr><tr><td>RENAN CASTILLO</td><td>E-3284</td></tr><tr><td>MIRIAN HUMACATA</td><td>E-1270</td></tr><tr><td>EDWIN GARECA</td><td>E-5034</td></tr><tr><td>PAULA GUTIERREZ</td><td>E-1415</td></tr><tr><td>EDSON LOPEZ</td><td>E-1195</td></tr><tr><td>EYVER GUTIERREZ</td><td>E-3204</td></tr><tr><td>RILDO LEAÑO</td><td>E-1503</td></tr><tr><td>RILDO LEAÑO</td><td>E-3426</td></tr><tr><td>RILDO LEAÑO</td><td>E-3423</td></tr><tr><td>WILFREDO FERNANDEZ</td><td>E-1739</td></tr><tr><td>GUSTAVO CARVAJAL</td><td>E-5014</td></tr><tr><td>EDWIN LOPEZ</td><td>E-3875</td></tr><tr><td>CARLOS KNEZ</td><td>E-4192</td></tr><tr><td>GREGORIO VALLEJOS</td><td>E-1271</td></tr><tr><td>GREGORIO VALLEJOS</td><td>E-2951</td></tr><tr><td>MYRIAN GALLARDO</td><td>E-4128</td></tr><tr><td>HORACIO JARAMILLO</td><td>E-5026</td></tr><tr><td>HORACIO JARAMILLO</td><td>E-5030</td></tr><tr><td>HORACIO JARAMILLO</td><td>E-5025</td></tr><tr><td>GERMAN COLQUE MAMANI</td><td>E-4193</td></tr><tr><td>EDWIN MARTINEZ</td><td>E-1796</td></tr><tr><td>EDWIN MARTINEZ</td><td>E-3586</td></tr></table>	NOMBRE	N DE COMPROBANTE	ROLANDO VACAFLOR	E-1026	LEYDI MAMANI	E-1228	ROBERTO A. TERRAZAS	E-915	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-1414	DHANITZA CARO	E-720	MARIA LUISA SOSSA	E-2628	ESTEBAN ROJAS	E-4982	JUAN JOSE TORREZ	E-1570	SADOT TORREJON	E-3424	SADOT TORREJON	E-3425	SADOT TORREJON - GERMAN CABA	E-4446	GERMAN CABA	E-3720	RENAN CASTILLO	E-3285	RENAN CASTILLO	E-3307	RENAN CASTILLO	E-3308	RENAN CASTILLO	E-3284	MIRIAN HUMACATA	E-1270	EDWIN GARECA	E-5034	PAULA GUTIERREZ	E-1415	EDSON LOPEZ	E-1195	EYVER GUTIERREZ	E-3204	RILDO LEAÑO	E-1503	RILDO LEAÑO	E-3426	RILDO LEAÑO	E-3423	WILFREDO FERNANDEZ	E-1739	GUSTAVO CARVAJAL	E-5014	EDWIN LOPEZ	E-3875	CARLOS KNEZ	E-4192	GREGORIO VALLEJOS	E-1271	GREGORIO VALLEJOS	E-2951	MYRIAN GALLARDO	E-4128	HORACIO JARAMILLO	E-5026	HORACIO JARAMILLO	E-5030	HORACIO JARAMILLO	E-5025	GERMAN COLQUE MAMANI	E-4193	EDWIN MARTINEZ	E-1796	EDWIN MARTINEZ	E-3586	LRB-1/11 al LRB-1/15
	NOMBRE	N DE COMPROBANTE																																																																												
	ROLANDO VACAFLOR	E-1026																																																																												
	LEYDI MAMANI	E-1228																																																																												
	ROBERTO A. TERRAZAS	E-915																																																																												
	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-1414																																																																												
	DHANITZA CARO	E-720																																																																												
	MARIA LUISA SOSSA	E-2628																																																																												
	ESTEBAN ROJAS	E-4982																																																																												
	JUAN JOSE TORREZ	E-1570																																																																												
	SADOT TORREJON	E-3424																																																																												
	SADOT TORREJON	E-3425																																																																												
	SADOT TORREJON - GERMAN CABA	E-4446																																																																												
	GERMAN CABA	E-3720																																																																												
	RENAN CASTILLO	E-3285																																																																												
	RENAN CASTILLO	E-3307																																																																												
	RENAN CASTILLO	E-3308																																																																												
	RENAN CASTILLO	E-3284																																																																												
	MIRIAN HUMACATA	E-1270																																																																												
	EDWIN GARECA	E-5034																																																																												
	PAULA GUTIERREZ	E-1415																																																																												
	EDSON LOPEZ	E-1195																																																																												
	EYVER GUTIERREZ	E-3204																																																																												
	RILDO LEAÑO	E-1503																																																																												
	RILDO LEAÑO	E-3426																																																																												
	RILDO LEAÑO	E-3423																																																																												
	WILFREDO FERNANDEZ	E-1739																																																																												
	GUSTAVO CARVAJAL	E-5014																																																																												
	EDWIN LOPEZ	E-3875																																																																												
	CARLOS KNEZ	E-4192																																																																												
	GREGORIO VALLEJOS	E-1271																																																																												
	GREGORIO VALLEJOS	E-2951																																																																												
	MYRIAN GALLARDO	E-4128																																																																												
	HORACIO JARAMILLO	E-5026																																																																												
HORACIO JARAMILLO	E-5030																																																																													
HORACIO JARAMILLO	E-5025																																																																													
GERMAN COLQUE MAMANI	E-4193																																																																													
EDWIN MARTINEZ	E-1796																																																																													
EDWIN MARTINEZ	E-3586																																																																													



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCIÓN		Ref. Informe
LC-5, LC-5/2, LC-5/4 al LC-5/14	NOMBRE	N DE COMPROBANTE	LRB-1/11 al LRB-1/15
	EDMOND MONTELLANOS	E-4514	
	SARAHÍ FERNANDEZ	E-2072	
	EDDY LOZADA	E-5037	
	EDDY LOZADA	E-5036	
	EDDY LOZADA	E-5035	
	GABRIELA SAUCEDO	E-2570	
	GABRIELA SAUCEDO	E-4679	
	JESUS RICO	E-2572	
	JESUS RICO	E-4116	
	NOEMI LEON	E-3170	
	MARIA CLEOFÉ VILCA	E-2627	
	FRANZ LUCIO GARECA	E-5031	
	ROLANDO CALIZAYA	E-5010	
	RAMIRO VALERIANO	E-4195	
	SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	E-3453	
	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-3933	
	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-5023	
	VALERIA ORTIZ	E-3532	
	ANDRES VARGAS	E-4574	
	JAVIER MARQUEZ	E-5007	
	MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	E-5006	
	PERSONAL DE UGR	E-4207	
	MARTIN TEJERINA	E-5019	
	PAULA DURAN	E-4209	
	MABEL MIER	E-4529	
	YOSIMARK PEREIRA	E-4328	
Criterio			
Lo citado anteriormente contraviene con lo establecido			
- Reglamento Administrativo para Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada: • Artículo 17.1. La entrega de fondos en avance para la realización de talleres y otros relacionados (gastos varios), plazo máximo para descargos veinte (20) días hábiles a partir de la fecha de entrega del dinero: caso contrario se aplicará el inciso c) artículo 27 de la ley 1178 al igual que el artículo 11 del presente Reglamento y demás disposiciones legales pertinentes. - Reglamento Interno de Pasajes, Viáticos, Estipendios y Trabajos Especiales del Órgano Ejecutivo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija:			



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCIÓN	Ref. Informe
LC-5, LC-5/2, LC-5/4 al LC-5/14	- Art 19.1. El personal comisionado del órgano ejecutivo del GAMT, declarados en comisión, deberán presentar a la Secretaría Municipal de Coordinación, Administración y Finanzas, un Informe de viaje detallando las actividades desarrolladas durante la comisión oficial por fecha indicando los objetivos cumplidos, con toda la documentación de respaldo en el plazo de ocho (8) días hábiles computables a partir de su retorno; caso contrario, se considerará gastos particulares y la Dirección Financiera realizará los trámites para su recuperación en efectivo a través de las instancias que correspondan. <u>Causa</u> Así como en la Ley N° 1178 – SAFCO, que en su Artículo 1, inciso c) exige que todo servidor público rinda cuentas por los recursos que le fueron confiados, y en su Artículo 7, inciso b) obliga a las entidades a organizar sistemas de administración y control interno que aseguren el uso adecuado de los recursos públicos. La situación descrita se debió a que varios Cuentadantes, aun con pleno conocimiento del plazo máximo de 20 días hábiles para la presentación del descargo, no efectuaron oportunamente la rendición de cuentas documentada. Este comportamiento evidencia falta de responsabilidad administrativa por parte de los cuentadantes en el cumplimiento de sus obligaciones vinculadas al manejo y justificación de recursos públicos. <u>Efecto</u> El efecto de la falta de rendición oportuna de los Fondos en Avance genera: -Riesgos de descontrol y malversación de fondos. -Posibles sanciones administrativas o legales para los Cuentadantes, de acuerdo con la normativa interna aplicable. -Afectación a la credibilidad y transparencia en la administración de los recursos públicos.	LRB-1/11 al LRB-1/15



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Ref. P/T	DESCRIPCIÓN	Ref. Informe
LC-5, LC-5/2, LC-5/4 al LC-5/14 	<u>Recomendación</u> Se recomienda al Alcalde Municipal de Tarija instruir al Secretario Municipal de Administración, Economía y Finanzas que, mediante la Dirección Financiera, adopte las acciones necesarias para garantizar el cumplimiento del artículo 17 del Reglamento Administrativo de Fondos en Avance, en lo referente a los plazos de presentación de descargos por parte del servidor público responsable (cuentadante).	LRB-1/11 al LRB-1/15 



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

PROGRAMA DE TRABAJO





2	Verificar que no haya cuentadantes/beneficiarios con rendición pendiente/doble fondo DISPOSICIÓN FINAL CUARTA del Reglamento Administrativo Fondos en Avance Los Servidores Públicos que no presenten sus rendiciones de cuentas de Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada y/o Fondos en Avance o Cargo a Cuenta Documentada excepcionales en los plazos previstos en el presente Reglamento, no podrán recibir nuevos fondos, mientras no regularicen sus descargos pendientes, sin perjuicio de la aplicación de sanciones conforme a disposiciones vigentes.	2	LC-6 AL LC-6/2	A.I.P.M D.C.C F.A.L.L.H
3	Verifique que los gastos comprobantes por el pago de Alimentación Complementaria Escolar, cuenten con la documentación y/o procedimientos de acuerdo a lo establecido en el Reglamento Operativo del Programan de Alimentación Complementaria Escolar; de acuerdo al siguiente detalle: - Nota de solicitud de alimentación complementaria - Informe sobre la alimentación complementaria - Memorándum de instrucción como responsable de la cancelación de la alimentación complementaria - Reglamento Operativo del Programa de Alimentación Complementaria Escolar - Resolución administrativa emitida y aprobada por la MAE	1 y 2	LC-2 AL LC-2/55	A.I.P.M D.C.C F.A.L.L.H
4	Verificar que los gastos (comprobantes) con fondos en avance cuenten con la documentación y/o procedimientos establecidos en el artículo N°12 (solicitud de fondos en avance del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija) de acuerdo a lo siguiente: 1. Nota de Solicitud del Gasto debidamente justificada dirigida al			



	secretario Municipal de Administración, economía y Finanzas o la MAE, según la cuantía, en la cual se especifique de forma clara: a) Nombres del servidor público, responsable de los fondos en avance b) Objeto del cargo de cuenta documentada c) Presupuesto detallado d) Fotocopia de cedula de identidad 2. Certificación de almacén según existencia (si es que corresponde) 3. Certificación presupuestaria 4. Certificación de Recursos Humanos, certificando que el cuentadante es personal de planta			
5	Verifique que la solicitud de fondos en Fondos en Avance, dirigida al secretario municipal de Administración, Economía y Finanzas o la MAE, según la cuantía se hayan presentado según lo estipula el artículo N°12 - Parágrafo II, la documentación citada deberá ser presentada con tres días hábiles de anticipación al gasto. Excepcionalmente se aceptará solicitudes de entrega de fondos en avance, con un día hábil de anticipación, como tramite urgente debidamente justificado. Así también como indica en el artículo N°13 - Párrafo II, la documentación citada podrá ser presentada sin anticipación al gasto, ya que es un trámite urgente y debe estar debidamente justificada. Ambos artículos se encuentran el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.	1	LC-3 AL LC-3/12	A.I.P.M D.C.C F.A.LL.H
6	Verifique que la otorgación de gastos haya sido autorizada tal como lo señala el artículo N°14 del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija. c) El secretario municipal de Administración, Economía y Finanzas autorizara mediante instrucción escrita la otorgación de recursos en calidad de Fondos en Avance para:	1	LC-3 AL LC-3/12	A.I.P.M D.C.C F.A.LL.H



	• Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 boliviano) hasta máximo de Bs. 20.000 (veinte mil 00/100 bolivianos) mediante instrucción escrita en solicitudes normales. • Montos de Bs. 1,00 (un 00/100 boliviano) hasta máximo de Bs. 50.000 (cincuenta mil 00/100 bolivianos) mediante instrucción escrita, en solicitudes excepcionales. d) La MAE autorizara la otorgación de recursos en calidad de fondos en avance para montos de Bs. 20.001,00 (veinte mil unos 00/100 bolivianos) en adelante, mediante resolución Administrativa para cualquiera que sea el tipo de solicitud.			
7	Verifique que el informe del descargo se haya realizado en el periodo establecido en el artículo N°17 (periodo de descargo): 3. Entrega de fondos en avance para la realización de talleres y otros relacionados (gastos varios), plazo máximo para descargos veinte (20) días hábiles a partir de la fecha de entrega del dinero. 4. Entrega de fondos en avance excepcionales tiene los siguientes plazos: • Plazo máximo para descargos, todo el periodo fiscal siempre y cuando el fondo no sea ejecutado. Según lo establecido en el Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija.	3	LC-5 AL LC-5/16	A.I.P.M D.C.C F.A.L.L.H
8	Verifique que el informe de descargos contenga la documentación de respaldo que establece el artículo N° 18 (informe de descargo) del Reglamento Administrativo para Fondos en Avance del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija de acuerdo al siguiente detalle: a) Informe Técnico a detalle de las actividades realizadas b) Justificación de los gastos realizados	3	LC-4 AL LC-4/61	A.I.P.M D.C.C F.A.L.L.H



c) Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: • Fotocopia de NIT • Cedula de Identidad • Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto. CONCLUSIÓN En base a los procedimientos descritos en el presente programa y de acuerdo a los resultados alcanzados, emitir una conclusión respecto al cumplimiento de los mismos y que el saldo de la cuenta se encuentre correctamente expuesta en el estado de Recursos de Gastos Corrientes al 31 de diciembre del 2024			
HECHO POR: • Anghelo Ivan Panique Mendoza • Fernando Angel Llave Huarachi • Doris Carolina Cardozo	FECHA: 10/09/2025	FIRMA	
REVISADO POR: Lic. Gualberto Figueroa Figueroa	FECHA: 12/09/2025	FIRMA	



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHC
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

DETALLE DE LOS BENEFICIARIOS DE FONDOS EN AVANCE



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DE
FONDOS EN AVANCE
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
BENEFICIARIOS DE LOS FONDOS EN AVANCE

N	BENEFICIARIO	OBJETO DEL GASTO	IMPORTE
1	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.669,50
2	CARLOS CUEVA	COMPRA DE COMBUSTIBLE	1.500,00
3	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.955,00
4	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.500,00
5	CARLOS CUEVA - FRANZ LUCIO GARECA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	3.710,00
6	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	556,50
7	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.500,00
8	CARLOS CUEVA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	742,00
9	ROLANDO VACAFLOR	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.669,50
10	ROLANDO VACAFLOR	ARREGLOS LUCES NAVIDEÑAS	220.617,00
11	LEYDI MAMANI	GASTOS PARA CAPACITACION(REFRIGERIO)	5.000,00
12	ELIAS TAPIA	CANCELACION DE LA TASA DE REGULACION POR MANTENIMIENTO	6.960,00
13	ROBERTO A. TERRAZAS	CAPACITACION DE LA DIRECCION DE CONTRATACIONES	12.793,00
14	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	2.226,00
15	ROBERTO TERRAZAS	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	556,50
16	DHANITZA CARO	CAMPAÑA DE PREVENCION Y CONTENCIÓN DEL COVID 19	110.770,00
17	DHANITZA CARO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
18	DHANITZA CARO	ADQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION P/CONTROL BROTE COVID-UNIDADES EDUCATIVAS	233.800,00
19	CESAR MENTASTI	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.106,00
20	CESAR MENTASTI	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.106,00
21	CESAR MENTASTI	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	829,50
22	ODRIS N. GAITE	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	930,00
23	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	165.852,00
24	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	1.734.748,00
25	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	185.364,00
26	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA	1.916.834,00
27	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	205.716,00
28	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	2.121.756,00
29	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	205.464,00



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/1

30	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	2.109.702,00
31	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	176.040,00
32	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	1.578.264,00
33	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	235.104,00
34	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	259.510,00
35	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	1.593.570,00
36	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	216.788,00
37	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	1.928.155,00
38	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	245.250,00
39	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	2.586.168,00
40	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA DISPERSA	303.614,00
41	MARIA LUISA SOSSA	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR AREA CENTRADA	2.971.980,00
42	ESTEBAN ROJAS	CAMPAÑA DE PREVENCIÓN SALUD RENAL	17.186,00
43	JUAN JOSE TORREZ	GASTOS DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	10.000,00
44	JUAN JOSE TORREZ	GASTOS DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	7.000,00
45	SADOT TORREJON	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMABA)	742,00
46	SADOT TORREJON	VIATICOS (PROMOCION DEL PROGRAMA TURISTICO)	1.955,00
47	SADOT TORREJON Y GERMAN CABA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ PARA CAPACIOTACION DE RUAT)	1.113,00
48	PAUL MENDOZA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.395,00
49	PAUL MENDOZA	VIATICOS (VIAJE YACUIBA-VILLA MONTES Y CARAPARI)	692,50
50	PAUL MENDOZA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.046,25
51	PAUL MENDOZA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.395,00
52	ANA VALDA ARAGON	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
53	ANA VALDA ARAGON	VIATICOS (VIAJE YACUIBA-VILLA MONTES Y CARAPARI)	555,00
54	ANA VALDA ARAGON	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	371,00
55	GERMAN CABA	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
56	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.395,00
57	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	930,00
58	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.473,00
59	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	465,00
60	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	581,25
61	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	465,00
62	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	697,50
63	RENAN CASTILLO - JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	2.290,50
64	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	697,50
65	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.627,50
66	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.046,25



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/2

67	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	697,50
68	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.046,25
69	RENAN CASTILLO	VIATIVOS (VIAJE A LA PAZ)	1.162,50
70	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	697,50
71	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.162,50
72	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.395,00
73	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.227,50
74	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMABA)	930,00
75	RENAN CASTILLO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.046,25
76	MIRIAN HUMACATA	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
77	EDWIN GARECA	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
78	EDWIN GARECA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.162,50
79	PAULA GUTIERREZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
80	EDSON LOPEZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	742,00
81	EDSON LOPEZ	MANTENIMIENTO DEL LOTE 3 PROGRAMA AGUAPOTABLE	19.960,00
82	EDSON LOPEZ	MANTENIMIENTO DE JAULAS BIOPARQUE URBANO	19.980,00
83	EDSON LOPEZ	GASTOS DE ADQUISICION DE REPUESTOS DE CARRO CANASTA ALUMBRADO PUBLICO	19.800,00
84	EYVER GUTIERREZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	371,00
85	CLIBBER CALDERON - RILDO LEAÑO	VIATICOS (VIAJE A SUCRE)	1.484,00
86	CLIBBER CALDERON(FERNANDEZ)	GASTOS PARA TALLER DE SOCIALIZACION Y CAPACITACION	40.699,00
87	CLIBBER CALDERON(FERNANDEZ)	GASTOS DE REFRIGERIO	4.800,00
88	CLIBBER CALDERON(FERNANDEZ)	GASTOS DE ACTIVIDAD PARA EL DIA DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD	2.000,00
89	RILDO LEAÑO	VIATICOS (VIAJE A SUCRE)	761,00
90	RILDO LEAÑO	VIATICOS (VIAJE A VILLA MONTES)	222,00
91	RILDO LEAÑO	PASAJE DE TRASLADO	1.955,00
92	RILDO LEAÑO	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	2.000,00
93	RILDO LEAÑO	VIATICOS (VIAJE A VILLA MONTES)	277,50
94	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS PUBLICITARIOS	10.020,00
95	WILFREDO FERNANDEZ	VIATICOS (VIAJE A ALEMANIA)	20.000,00
96	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS DE REFRIGERIO	3.000,00
97	WILFREDO FERNANDEZ	PAGO DE LA TASA AMBIENTAL	1.395,00
98	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS DE EVENTO	10.000,00
99	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS DE EVENTO	10.000,00
100	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS EN ATENCION DE PROGRAMAS	6.000,00
101	WILFREDO FERNANDEZ	GASTOS DE REFRIGERIO	15.000,00
102	NATALY BARRIENTOS	GASTOS DE ADQUISICION DE LADRILLOS	18.000,00
103	NATALY BARRIENTOS	GASTOS DE TORNEO DE TENIS	63.065,00
104	NATALY BARRIENTOS	GASTOS DE PROGRAMA SENTIMIENTO CHAPACO	50.000,00
105	PILAR ZEBALLOS	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	742,00



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/3

106	PILAR ZEBALLOS	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	742,00
107	GUSTAVO CARVAJAL	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	742,00
108	GUSTAVO CARVAJAL	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	1.113,00
109	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	553,00
110	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.749,00
111	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	691,25
112	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	691,25
113	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	829,50
114	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	829,50
115	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	829,50
116	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	829,50
117	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.935,50
118	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.244,25
119	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	553,00
120	JOHNNY TORREZ	VIATICOS (VIAJE A YACUIBA)	1.749,00
121	EDWIN LOPEZ	GASTOS DE CONTROL DE BROTE COVID 19	73.898,00
122	EDWIN LOPEZ	GASTOS DE REFRIGERIO	18.400,00
123	CARLOS KNEZ	ADQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION P/CONTROL BROTE COVID-UNIDADES EDUCATIVAS (TURNO TARDE - NOCHE)	192.270,00
124	MARIO RODRIGUEZ	ADQUISICION DE MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REFACCION DE GUARDERIA MUNICIPAL	5.522,00
125	MARIO RODRIGUEZ	PAGO DE AGUA POTABLE CENTRO DE SALUD AREA DISPERSA	6.947,50
126	MARIO RODRIGUEZ	PAGO DE AGUA POTABLE CENTRO DE SALUD AREA DISPERSA	15.226,00
127	MARIO RODRIGUEZ	MANTEMIENTO DE VEHICULOS DESIGNADOS A LA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADM, ECO Y FIN	13.680,00
128	MARIO RODRIGUEZ	INSPECCION TECNICA DE VEHICULO DEL GAMT	2.310,00
129	MARIO RODRIGUEZ	PAGO DE AGUA POTABLE UNIDADES EDUCATIVAS- CENTRO DE SALUD AREA DISPERSA	2.285,00
130	MARIO RODRIGUEZ	PAGO DE AGUA POTABLE UNIDADES EDUCATIVAS- CENTRO DE SALUD AREA DISPERSA	18.371,00
131	MARIO RODRIGUEZ	ADQUISICION DE SEGURO PARA VEHICULOS DEL GAMT	60.380,00
132	GREGORIO VALLEJOS	CAMPAÑA MUNICIPAL YO CUIDO Y LIMPIO MI BARRIO	31.732,55
133	GREGORIO VALLEJOS	CAMPAÑA VACUNACION CANINA	30.150,00
134	GREGORIO VALLEJOS	GASTOS DE ACTIVIDAD DIA DEL PEATON	19.000,00
135	MYRIAN GALLARDO - WALDO TARIFA - MARIA GARECA - RUBEN ZAMBRANA	VIATICOS (VIAJE A YACUIBA)	3.744,00
136	MYRIAN GALLARDO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	1.046,25
137	MYRIAN GALLARDO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	930,00
138	MYRIAN GALLARDO	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	174,38
139	MYRIAN GALLARDO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.116,00
140	HORACIO JARAMILLO	VIATICOS (VIAJE A BERMEJO)	1.955,00
141	HORACIO JARAMILLO	VIATICOS (VIAJE A VILLAZON)	1.000,00
142	HORACIO JARAMILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	185,50



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/4

143	HORACIO JARAMILLO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
144	GERMAN COLQUE MAMANI	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	556,50
145	GERMAN CONDORI	GASTOS DE REVITALIZACION CEMENTERIO ISSAC	68.547,35
146	EDWIN MARTINEZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	834,75
147	EDWIN MARTINEZ	GASTOS DE VARIAS ACTIVIDADES	39.525,00
148	EDWIN MARTINEZ	EVENTO DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	7.000,00
149	EDWIN MARTINEZ	CAPACITACION DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	25.000,00
150	MONICA NUÑEZ	GASTOS DE ELECCION Y POSESION DE AUTORIDADES INFANTILES	4.000,00
151	MONICA NUÑEZ	GASTOS EN LA ACTIVIDAD NAVIDAD EN FAMILIA	6.411,00
152	OSCAR TINTAYA	GASTOS DE ALIMENTACION	310,00
153	OSCAR TINTAYA	GASTOS DE ALIMENTACION	400,00
154	FABIOLA PIMENTEL	GASTOS DE ALIMENTACION	360,00
155	FABIOLA PIMENTEL	GASTOS DE ALIMENTACION	800,00
156	FABIOLA PIMENTEL	GASTOS DE ALIMENTACION	2.770,00
157	RODRIGO BEDREGAL	ADQUISICION DE MATERIAL DE INSTALACION DE WIFI PLAZUELA SUCRE	15.545,00
158	RODRIGO BEDREGAL	ADQUISICION DE MATERIALES DE EMERGENCIA PARA INSTALACION	11.806,00
159	RODRIGO BEDREGAL	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE REDES	77.690,00
160	CECILIA AVILA	GASTOS DE ALIMENTACION	2.196,00
161	EDMOND MONTELLANOS	GASTOS DE ACTIVIDADES	40.900,00
162	EDMOND MONTELLANOS	VIATICOS (VIAJE A POTOSI)	371,00
163	SANTOS - TAPIA	VIATICOS (VIAJE A YACUIBA - VILLA MONTES Y CARAPARI)	555,00
164	DANITZA CARO	VIATICOS (VIAJE A YACUIBA - VILLA MONTES Y CARAPARI)	555,00
165	DANITZA CARO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	371,00
166	DANITZA CARO	GASTOS DE REFRIGERIO	15.594,00
167	SARAHÍ FERNANDEZ	GASTOS EN LA ATENCION AL EXPERTO DE GESTION DE RESIDUOS	1.664,00
168	EDDY LOZADA	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	371,00
169	EDDY LOZADA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	371,00
170	EDDY LOZADA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	556,50
171	JOAQUIN ORTIZ	GASTOS DE INSCRIPCION DE CURSO DIALOGOS CON EL FUTURO	1.550,00
172	DANIEL LOPEZ	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	930,00
173	GABRIELA SAUCEDO	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	10.000,00
174	GABRIELA SAUCEDO	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	10.000,00
175	ROLANDO GUTIERREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	371,00
176	JESUS RICO	GASTOS DE CAPACITACION EN EL MANEJO DE SISTEMAS SICOFS-SALMI-SLAF	18.020,00
177	JESUS RICO	GASTOS DE HABILITACION DE LABORATORIO Y SALA RAYOS X	9.200,00
178	SERGIO INIGUEZ	GASTOS DE REFACCION DE MOBILIARIO ESCOLAR	19.134,00
179	JAVIER MICHEL INIGUEZ	GASTOS DE MATERIALES Y SERVICIOS PARA OLIMPIADAS	38.610,00
180	ABDON LOZA	GASTOS EN EL MES DE LA FAMILIA BODAS DE ORO	5.827,00



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/5

181	ABDON LOZA	GASTOS DE APOYO A FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	15.842,00
182	SANDRA AGUIRRE	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
183	NOEMI LEON	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
184	NOEMI LEON	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	185,50
185	DIEGO AVILA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
186	DIEGO AVILA	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	556,50
187	SAMUEL MEJIA	COMPRA DE COMBUSTIBLE - OTROS	550,00
188	ALBERTO VALDEZ	VIATICOS (VIAJE A SUCRE)	1.395,00
189	ALBERTO VALDEZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	930,00
190	FERNANDO CASTELLANO	VIATICOS (VIAJE A SUCRE)	1.659,00
191	FERNANDO CASTELLANO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	2.765,00
192	MARIA CLEOFE VILCA	GASTOS EN EL COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	18.480,00
193	MARIA CLEOFE VILCA	REAJUSTE POR ERROR DE SISTEMA DE SIGEP	18.480,00
194	CLAUDIA GONZALES	GASTOS DE ALIMENTACION	790,00
195	FRANZ LUCIO GARECA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.500,00
196	ROLANDO CALIZAYA	ADQUISICION DE LICENCIA DE SOFTWARE	15.000,00
197	ISABEL SILVA	GASTOS EN EL PLAN DE INVIERNO	6.232,00
198	ISABEL SILVA	TALLER DE CAPACITACION DE PREVENCION DE LA VIOLENCIA Y TRATA Y TRAFICO DE PERSONAS	1.740,00
199	RAMIRO VALERIANO	GASTOS DE LIMPIEZA DE BOMBA SURMEGIBLE DE LA UNIDAD EDUCATIVA HERNAN GMEINER	18.550,00
200	LOYDDI RUIZ	GASTOS DE JUEGOS DEPORTIVOS ESTUDIANTILES	20.000,00
201	LOYDDI RUIZ	GASTOS DE SERVISIO Y ARREGLO DE MOBILIARION PARA UNIDADES EDUCATIVAS	55.000,00
202	RAQUEL RAMOS	VIATICOS (VIAJE A COCHABAMBA)	930,00
203	RAQUEL RAMOS	GASTOS DE ALIMENTACION	1.200,00
204	SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	VIATICOS (VIAJE A ORURO)	7.420,00
205	MARTHA ALCOBA	GASTOS EN EL EVENTO DE PRESENTACION 3ER PLATO BANDERA DE TARIJA	15.000,00
206	MARTHA ALCOBA	PAGO DE ALQUILER DE ESPACIO EXPOSUR	29.880,00
207	KARINA RIOS VELASQUEZ	PAGO POR LAS ACTIVIDADES DE 450 AÑOS DE FUNDACION DE TARIJA	81.980,00
208	KARINA RIOS VELASQUEZ	VIATICOS (VIAJE A POTOSI)	1.669,50
209	HORACIO FERNANDEZ	PAGO DE EVENTOS DE TURISMO	53.000,00
210	HORACIO FERNANDEZ	GASTOS EN LA ACTIVIDAD VIRGEN DEL ROSARIO	8.664,00
211	JUAN CARLOS FERRUFINO	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	742,00
212	PATRICIA ARMIJO	GASTOS EN LA FERIA YO CUIDO MIS RIÑONES	16.810,00
213	PATRICIA ARMIJO	GASTOS DE REFRIGERIO	12.844,00
214	PATRICIA ARMIJO	GASTOS EN LA ACTIVIDAD DE INSUFICIENCIA RENAL	16.810,00
215	VALERIA ORTIZ	GASTOS DE PARTICIPACION FEXPOCRUZ	16.000,00
216	ALBERTO GUTIERREZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	2.411,50
217	PAULA JAUREGUI	GASTOS EN LA ACTIVIDAD CUMBRE DE LA MUJER	1.680,00
218	PAULA JAUREGUI	GASTOS DE REFRIGERIO	1.425,00



219	ALVARO TRIGO	VIATICOS (VIAJE A SUCRE)	930,00
220	ALVARO TRIGO	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	697,50
221	JACQUELINE CESPEDES	GASTOS EN LA ACTIVIDAD CUMBRE DE LA JUVENTUD	4.200,00
222	CARLOS MOLLO	GASTOS EN LA ACTIVIDAD ENCUENTRO ESTUDIANTIL CUIDEMONOS DE ALCOHOL	2.000,00
223	FRANZ ACEITUNO	GASTOS EN LA ACTIVIDAD SIMULACRO DE INCENDIO FORESTAL	19.980,00
224	FRANZ ACEITUNO	GASTOS DE MATERIALES DE PROTECCION E IMPERMEABILIZACION DE TALUD EN EL BARRIO LUIS DE FUENTES	62.069,00
225	ANDRES VARGAS	GASTOS A REALIZAR EL PRONUCIAMIENTO DEL CONTROL SOCIAL POA Y PRESUPUESTOS	15.400,00
226	LUIS QUIROZ	GASTOS EN EL COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	19.950,00
227	JAVIER MARQUEZ	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	556,50
228	MELVIN CAHUAYA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	1.484,00
229	EDUARDO PLAZA	GASTOS POR CANCELACION DE ARANCELES	2.100,00
230	VICTOR CORTEZ	GASTOS PARA JORNADA MUNICIPAL	27.850,00
231	VICTOR CORTEZ	GASTOS PARA JORNADA MUNICIPAL	27.850,00
232	MARCELA CHAMAS	CAPACITACION DE ESTRATEGIAS DE EMPRENDIMIENTO Y PROCESO DE ACELERACION EMPRENDIMIENTO LOCAL	18.250,00
233	DIELKA DEKKER	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
234	DIELKA DEKKER	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	742,00
235	DIELKA DEKKER	VIATICOS (VIAJE A LA PAZ)	927,50
236	MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	10.536,40
237	PERSONAL DE UGR	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	75.127,50
238	MARTIN TEJERINA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	2.700,00
239	MARTIN TEJERINA	VIATICOS (VIAJE A SANTA CRUZ)	4.300,00
240	FERNANDO MARTINEZ	ACTIVIDAD HOMENAJE A LA MADRE	16.280,00
241	PAULA DURAN	CAPACITACION DEL SISTEMA DE GESTION EMPRESARIAL HOSPITALARIA	5.170,00
242	EDDY ESTRADA	GASTOS DE MANTENIMIENTO DE LA ESTACION METEOROLOGICA	9.000,00
243	MABEL MIER	GASTOS EN EL CURSO AVANZADO EN OVICULTURA	10.776,00
244	ERVIN VACAFLOR	GASTOS DE ATENCION EXPERTO FELCODE	13.447,00
245	FRANZ GUDIÑO	GASTOS DE OBTENCION DE RUAT	810,00
246	FRANZ GUDIÑO	GASTOS DE ADQUISICION DE MATERIAL CAMBIO DE TUBERIA UNIDAD EDUCATIVA ANICETO ARCE	3.918,50
247	YOSIMARK PEREIRA	GASTOS JUDICIALES	4.200,00
248	NELLY CHAVARRIA	GASTOS DE ACTIVIDAD HILVANANDO MIS SUEÑOS MI DESARROLLO ECONOMICO DE LA MUJER	5.160,00
249	HECTOR VELASQUEZ	GASTOS DE COMPRA DE CARPAS	2.880,00
250	MARLEY SERRUDO	GASTOS EN LA ACTIVIDAD APOYANDO A LAS FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	17.856,00
251	JUAN REYNAGA	GASTOS EN EL ENCUENTRO CULTURAL DE BACHILLERES DEL AREA DISPERSA	25.000,00
252	ENZO ARANDIA	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	2.000,00
253	NELSON SORIA	GASTOS DE ALIMENTACION	270,00
254	ELBIRA MONCADA	GASTOS EN LA RENOVACION DE CERTIFICACION RENCA DE LA INSTITUCION	750,00



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PÚBLICA

LC-1/7

255	ELBIRA MONCADA	GASTOS EN LA RENOVACION DE CERTIFICACION RENCA DE LA INSTITUCION	750,00
256	ELBIRA MONCADA	GASTOS EN LA RENOVACION DE CERTIFICACION RENCA DE LA INSTITUCION	750,00
257	AGUSTIN MAMANI	COMPRA DE DIESEL	10.003,08
258	CARLA VALDEZ	GASTOS DE JORNADA DE EVALUCION Y AGRADECIMIENTO A INSTITUCIONES DE LUCHA CONTRA LA VIOLENCIA	4.550,00
259	MIGUEL ANGEL MAMANI	GASTOS DE CAPACITACION DIRIGIDA A LAS AREAS TECNICAS Y ADMINISTRATIVAS	19.000,00
260	ERIKA BOBARIN	GASTOS EN LA ACTIVIDAD ROLES DE LA MUJER EN EL HOGAR	1.760,00
261	JOSE CUCHALLO	GASTOS DE PAGO DE TASAS AMBIENTALES	3.500,00
262	SABINO ALVAREZ	GASTOS DE COMPRA DE ALIMENTOS SECOS	20.000,00
263	MARLENE SALAZAR	GASTOS DE SERVICIO DE ESTACION TOTAL	1.900,00
264	FRANZ SOLA	GASTOS EN EL TALLER DE SOCIALIZACION DEL PROYECTO NUEVA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	12.690,00
TOTAL			<u>23.640.683,76</u>



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

PLANILLA DE COTEJO COMPROBANTES DE DESEMBOLSOS

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2

FECHA	CUENTADANTE	Nro COMP	CONCEPTO	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
5/1/2024	Carlos Cuevas	E-1	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Carlos A. Cuevas M. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viáticos A Santa Cruz Para Trasladar La Delegación De Turismo Y Cultura Para Reuniones De Coordinación Y Socialización Del Carnaval Chapaco 2024.	1,669.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/1/2024	Carlos Cuevas	E-2	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Carlos A.Cuevas M. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En Compra De Combust.Peajes Y Lavado De Vehículo A La Ciudad De Santa Cruz,Para Trasladar A La Delegación De Turismo Y Cultura	1,500.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/1/2024	Rolando Vacaflor	E-3	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Rolando Vacaflor Gabriel Arana, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viáticos A Santa Cruz ,Para Asistir A Diferetes Reuniones De Coordinación Y Socialización Del Prog.Turisticos Y Cultural Del Carnaval Chapaco 2024.	1,669.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/1/2024	Leydi Mamani	E-25	Para Registra El Desembolso De Fondos A La Srs. Leydi D.Mamani Tola, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En Ateción De Los Profesores De La Universidad De Alicante,Para Capacitación Para El Analisis Y Planificación De La Dimension Social De Riesgo Antes Desastres Ambientales.	5,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/1/2024	Elia Tapia	E-29	Ara Registra El Desembolso De Fondos Al Sr. Elias.H.Tapia G. Con Cargo A Cuenta Documentada Para La Cancelacion De La Tasa De Regulación Por Mantenimiento.	6,960.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

LC-2/1

[illegible]

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/2

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
7/2/2024	Maria Luisa Sossa	E-201	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa G. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos En Atención De Alimentación Complem.Escolar Área Concentrada,Por El Mes De Febrero/24	1,734,748.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/2/2024	Esteban Rojas	E-349	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Esteban Rojas Bernasconi, Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos En La Campaña De Prevención- Salud Renal Para Todos.	17,186.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/2/2024	Juan J.Torrez	E-412	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Juan Jose Torrez Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Diferentes Actos Administrativos Y Judiciales.	10,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/2/2024	Sadot Torrejon	E-446	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Sadot A.Torrejon C. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viaticos Por El Viaje A La Ciudad De Cochabamba Para Una Capacitación De Sistema De Vigilancia Mediante Camara De Cra De Edificios Pub.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/2/2024	Paul Mendoza	E-449	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Paul E.Mendoza P. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A La Paz Para Presentacion De Proyect.De Centros De Salud Virgen De Fatima Y Santa Ana	1,395.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/3

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
21/2/2024	Dhanitza Caro	E-453	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Dhanitza Caro R. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A Cochabamba Para Una Reunión Con La Ops Sobre Socialización Alerta Epidemiológica Prev. Y Campaña De Vacunación-Sarampion.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/2/2024	Ana Valda	E-452	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Ana G.Valda Aragon, Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viaticos A Cochabamba Para Una Reunion Con La Ops Sobre Socialización Alerta Epidemiológica Prev. Y Campaña De Vacunación-Sarampion.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/2/2024	German Caba	E-451	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.German Caba Vaca. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viáticos Por El Viaje A La Ciudad De Cochabamba Para Una Capacitación De Sistema De Vigilancia Mediante Camara Y Espacios Pub.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/2/2024	Renan Castillo	E-450	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A La Paz Para Reunión Con Personal Del Fndr Y Present.De Proyect.Equipo De Emat Y Cochabamba Proyect.De Iluminación.	1,395.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
22/2/2024	Mirian Humacata	E-463	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Miriam M.Humacata L. Con Cargo Cta Doctada,Para Cubrir Gastos De Viaticos A Cochabamba Para Reuniones Técnicas Sobre Import.Estratégica De Transform.Digital Del Sector Prod.Y Gob Mcipales De Bolivia.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/4

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
22/2/2024	Edwin Gareca	E-462	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edwin Gareca S. Con Cargo Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A Cochabamba Para Una Reunión Sobre Alumbrado Público.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/2/2024	Paula Gutierrez	E-461	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Paula M.Gutierrez, Con Cargo Cta Doctada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A Cochabamba Para Reuniones Técnicas Sobre Import.Estratégica De Transform.Digital Del Sector Prod.Y Gob Mcipales De Bolivia.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/2/2024	Roberto Terrazas -Eddy Lozada- Franz Sola	E-460	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Sres.Roberto Terrazas,Eddy Lozada Y Franz Sola,Con Cargo Cta Doctada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A Cochabamba Para Reuniones Tec.Sobre Import.Estrateg. Transf.Digital Del Sector Prod.Y Gob Mcipales De Bolivia.	2,226.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/2/2024	Edson Lopez	E-465	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edson Lopez W.Con Cargo Cta Doctada,Para Cubrir Gastos De Viáticos A Cochabamba Para Reuniones Técnicas Sobre Import.Estratégica De Transform.Digital Del Sector Prod.Y Gob Mcipales De Bolivia.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/2/2024	Cesar Mentasti	Cm-029	Para Registrar Desembolso Fondos En Avance Con Cargo Cta.Dctada. Sr.Cesar Mentasti P.Concejal Mcpal.,Para Cubrir Gastos De Viáticos Viaje Cdad.De Santa Cruz, Para Participar De Sesión De Honor 463 Años.	1,106.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/5

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
23/2/2024	Gutierrez Velasco Eyver	E-531	P/Registrar La Entrega De Fondos Al Sr. Gutierrez Velasco Eyver - Técnico D/La Ofic. D/Prensa, Con Cargo De Cuenta Documentada P/Pago De Viáticos P/Viaje A La Ciudad D/Cochabamba, P/Cobertura D/La Reunión D/Coordinación Que Tendra El Sr. Alcalde.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
29/2/2024	Clibber Calderon-Rildo Leaño	E-601	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Sres Clibber G.Calderon P Y Rildo J.Leaño B.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viáticos A La Ciudad De Sucre Con Motivo De Verificar El Estado Del Proceso De Acción Popular De Emat Contra Setar.	1,484.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
29/2/2024	Rildo Leaño	E-610	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Rildo J.Leaño B.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Gastos De Viaje De Combust.Peajes Y Otros A La Ciudad De Sucre, Para Verificar El Estado Del Proceso De Acción Popular De Emat Contra Setar.	761.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	③	✓	FALTA DE PRESUPUESTO DETALLADO Y CERTIFICACIÓN PRESUPUESTARIA LC-2/56 al LC-2/62
1/3/2024	Wilfredo Fernandez	E-627	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Wilfredo Fernandez S.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Gastoa En La Elaboración De Material Publicitario Para La Present. Y Acondicionamiento Del Cea De Educación Alternativa.	10,020.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/3/2024	Nataly Barrientos	E-654	Para Registrar La Entrega De Fondos A Nataly Barrientos Jaramillo Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos En La Adquisicion De Ladrillo Gambote Para Poder Habilitar 3 Nuevas Canchas De Tenis.	18,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/6

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
14/3/2024	Ma.Del Pilar Zeballos	E-760	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Lic.Maria Del Pilar Zeballos C.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Entrega De Dcumentacion Modificacion Presupuestaria Por Anticipos Financieros.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/3/2024	Gustavo Carvajal	E-762	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Gustavo Carvajal Ll.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Aprobacion De Octa Septuagesima Sexta Reunion De Directorio.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/3/2024	Rildo Leaño	E-778	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Rildo J.Leaño B.Conn Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Ciudad De Villa Montes Por El Traslado Del Personal De Gamt,Para Asistir A Una Reunion Y Firma De Acuerdo De Integracion De Los Pueblos De L Sur.	222.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
20/3/2024	Johnny Torres	E-814	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr. Johnnny M.Torres T.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Reuniones Coordinadas Con El Fndr Para Proyectos Para La Ciudad.	553.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/3/2024	Dhanitza Caro	E-833	Para Registrar La Entrega De Fondos A Dhanitza Caro Rodriguez Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos En Adquisicion De Insumos De Limpieza Y Desinfeccion P/Control Brote Covid Unidades Educativas (Turno Mañana).	233,800.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/7

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
21/3/2024	Maria Luis Sossa	E-840	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa Gonzales Con Cargo A Cuenta Documentada Atencion De Alimentacion Compl.Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Marzo/24.	185,364.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/3/2024	Edwin Lopez	E-837	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Edwin J. Lopez O.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En Elplan De Control Y Contencion De Brote Covid-19 En Unidades Educativas Y Educacion Especial.	73,898.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/3/2024	Carlos Knez	E-841	Para Registrar La Entrega De Fondos Acarlos Antonio Knez Ponce Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos En Adquisicion De Insumos De Limpieza Y Desinfeccion P/Control Brote Covid Unidades Educativas (Turno Tarde-Nocturno).	192,270.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/3/2024	Wilfredo Fernandez	E-854	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez Suarez Con Cargo A Cuenta Documentada Para La Atencion De La Visita Del Primer Alcalde Del Municipio De Schweinfurt-Baviera Alemania Y Comitiva A Nuestra Ciudad.	20,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/8

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
22/3/2024	Mario Rodriguez	E-859	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez A.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Adquisicionon De Materiales Para El Mtto Y Refaccion De Guarderia Municipal En La Posta Mcipal.	5,522.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/3/2024	Gregorio Vallejos	E-858	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Gregorio Vallejos Ortega, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Campaña Municipal Yo Cuido Y Limpio Mi Barrio- Lucha Contra El Dengue 2024.	31,732.55	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/3/2024	Renan Castillo	E-885	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan A.Castillo Mendez,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Viaticos A La Ciudad De Santa Cruz Para Reunion Con Ejecutivos Del Banco Mercantil Sta Cruz Y Banco Bisa,Tratar Financiamiento De Dif.Proyectos Del Gamt.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
26/3/2024	Myriam Gallardo - Waldo Tarifa - Maria E.Gareca Ruben Zambrana	E-886	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Func.Myrian Gallardo,Waldo Tarifa,Maia E.Gareca Y Rube Zambrana,Cargo A Cta Doctada Para Viaticos Yacuiba Para Reunion De Mesa Tecnica Dptal De Justicia Penal .	3,744.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/4/2024	Rildo Leaño Bengolea	E-952	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado Al Sr. Rildo Leaño Bengolea - Chofer, Para El Traslado Del Secretario De Adm. Eco. Y Finanzas, Quien Acompañara Al Alcalde A Diferentes Reuniones.	1,955.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/9

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
2/4/2024	Horacio Jaramillo	E-954	P/Registrar La Entrega De Fondos Al Carlos Alberto Cuevas Medrano Por Viaje A La Ciudad D/Bermejo, C/Motivo De Trasladar Al Señor Alcalde P/Que Pueda Participar De Las De Coordinacion Y Socializacion Del Progr. Turistico Y Cultural De Abril En Tja. Y El Festival De La Viña Y El Vino 2024.	1,955.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/4/2024	Carlos Cuevas	E-959	P/Registrar La Entrega De Fondos Al Carlos Alberto Cuevas Medrano Para Gastos Por Viaje A La Ciudad D/Bermejo, C/Motivo De Trasladar Al Señor Alcalde P/Que Pueda Participar De Las De Coordinacion Y Socializacion Del Progr. Turistico Y Cultural De Abril En Tja. Y El Festival De La Viña Y El Vino 2024.	1,500.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/4/2024	Sadot Antonio Torrejon Céspedes	E-957	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado Al Sr. Sadot Antonio Torrejon Céspedes - Tec. Adm, Por Concepto De Viáticos, P/Participar De La Socialización Y Promoción Del Prog. Turístico Y Cultural Abril En Tja. En La Ciudad De Bermejo.	1,955.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/4/2024	Rildo Leaño	E-958	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Rildo J. Leaño B.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos De Viaje A Bermejo Y Otros Para Diferentes Actividades De La Instit.	2,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	③	✓	 SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARGO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6 Y FALTA DE PRESUPUESTO DETALLADO Y CERTIFICACION PRESUPUESTARIA LC-2/63 al LC-2/67
2/4/2024	Renan Castillo Mendez	E-956	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado Al Lic. Renan Castillo Mendez - Secretario De Adm. Eco. Y Finanzas, Por Concepto De Viáticos, P/Participar De La Socialización Y Promoción Del Prog. Turístico Y Cultural Abril En Tja. En La Ciudad De Bermejo.	1,473.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/10

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
2/4/2024	Johnny Torres	E-960	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johnny Torres T.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos De Viaticos De Bermejo Para Reunion De Coord.Y Socializacion Del Prog.Turistico Y Cultural De Abril En Tarija Y El Festival De La Viña Y El Vino.	1,749.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/4/2024	German Coloque	E-965	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.German Colque Mamani,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos De Viaticos A La Paz Para Solicitar Financiamiento De Proyectos Area Rural.	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/4/2024	Edwin Martinez	E-967	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edwin F.Martinez A.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos De Viaticos A La Paz Para Una Invitacion De Presentacion Del Estudio Realiado Con La Cepal.	834.75	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/4/2024	Monica Muñoz	E-980	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra. Monica Nuñez Condori,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Eleccion Y Posecion De Las Autoridades Infantiles Gestion 2024.	4,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/4/2024	Oscar A. Tintaya Valdez	Cm-056	Para Cubrir Gastos De Alimentación En El Congreso Honorifico De Debate Como Parte De La Sub Comisión De Salud Y Educación.	310.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/11

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
9/4/2024	Fabiola Pimentel M.	Cm-060	Para Cubrir Gastos De Alimentación 1ra Sesión Concejo Mcpal. Infantil Gestión 2024-2025.	360.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/4/2024	Rodrigo Bedregal	E-1047	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Rodrigo Bedregal Sanchez,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Compra De Material De Instalacion Y Confirmacion De Wi-Fi Gratuita En La Plaza Sucre,Plazuela Uriondo Y Parque Bolivar.	15,545.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/4/2024	Maria Luisa Sossa	E-1050	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra. Maria Luisa Sossa G.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Atencion De La Alimentacon Complem.Por El Mes De Marzo/23.	1,916,834.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/4/2024	Sra.Ma. Cecilia Avila Lema	Cm-066	Para Cubrir Gastos De Alimentación Y Alquiler De Vajilla Sesión De Honor 15 De Abril.	2,196.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/4/2024	Edwin Martinez	E-1058	Para Registrar La Entrega De Fondos A Edwin Martinez Arnold Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos En Llevarse A Cabo Actividades Por El Mes De Abril.	39,525.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/12

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
12/4/2024	Edmond Montellanos	E-1057	Para Registrar El Desembolso De Fondos Ala Sr.Edmond Montellanos F.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Actividades De Abril.	40,900.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
16/4/2024	Sr.Oscar A. Tintaya Valdez	Cm-069	Para Cubrir Gastos De Alimentación En La Actividad "Experiencia Cultural".	400.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/4/2024	Santos Y.Tapia	E-1072	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Santos Y.Tapia Gira,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Yacuiba,Villa Montes Y Carapari, Por El Traslado Del Strio De Salud Y Personal A La Reunion De Evaluacion En Relacion Al Incremento De Casos De Dengue A Nivel Dptal .	555.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/4/2024	Ana G.Valda	E-1076	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra. Ana G. Valda Aragon, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Yacuiba-Villa Montes Y Carapari, Para Una Reunion De Evaluacion En Relacion Al Incremento De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	555.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/4/2024	Danitza Caro	E-1080	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra. Danitza Caro R.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Yacuiba Villa Montes Y Carapari, Para Una Reunion De Evaluacion En Relacion Al Incremento De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	555.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/13

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
19/4/2024	Sarahi L.Fernandez	E-1107	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Sarahi L.Fernandez, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En La,Atencion El Experto Español De Gestion De Residuos Solidos Felcode.	1,664.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/4/2024	Renan Castillo	E-1127	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo Mendez Cargo A Cta Documentada Para Viaticos Por El Viaje A Cochabamba.Para Revizar El Proyecto De Licitacion Con Financiamiento Del Proponente De Lumiarías.	465.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/4/2024	Eddy Lozada	E-1121	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Eddy D.Lozada C. Con Cargo A Cta Documentada Para Viaticos Por El Viaje A Cochabamba,Para Revision El Proyecto De Licitacion Con Financiamiento De Proponente De Luminarias.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/4/2024	Edwin F.Martinez	E-1134	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edwin F.Martinez Arnold, Con Cargo A Cta Documentada Para Gastos En El Evento Donde Tarija Sera El Epicentro Internacional En Eltema De Inteligencia Artificial.	7,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/4/2024	Sr.Daniel Lopez	Cm-080	Para Registrar Desembolso Fondos En Avance Con Cargo Cta.Dctada. Sr.Daniel Lopez P.Concejal Mcpal.,Para Cubrir Gastos De Viaticos Viaje Cdad.De Cochabamba,Para Participar De La Inagurac. Fexco Y 1er Encuentro De Cdades.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/14

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
25/4/2024	Gabriela Saucedo	E-1136	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Gabriela E. Saucedo Riveros Con Cargo A Cta Documentada Para El Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Deptal Nº 456,Para Obtencion De La Licencia Ambiental.	10,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/4/2024	Rolando Gutierrez	E-1154	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Rolando Gutierrez Torrez, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Audiencia De Suscripcion De Acuerdo En El Procedimiento De Justicia Restaurativa.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
29/4/2024	Sra.Fabiola Pimentel M	Cm-090	Para Cubrir Gastos De Alimentación Socialización Ley Nº335.	800.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/4/2024	Johnny Torrez	E-1198	Para Registrar El El Desembolso De Fondos A Los Dr.Johnny M.Torrez T.Co Cargo A Cuenta Documentada Viaticos De Cochabamba A Una Reunion Cn La Amb Para Tratar Temas De Proyectos Con Financiamiento Del Gobierno.	691.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/5/2024	Jesus Rico	E-1209	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Jesus C. Rico Castrillo.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En A Capacitacion En El Manejo De Lo Sistemas Sicofs-Salmi-Slaf.Para Los Centros De Salud De 1 Y 2 Nivel.	18,020.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/15

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
3/5/2024	Sergio Iñiguez	E-1236	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Sergio D.Iñiguez Lopez Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Servicio De Refaccion De Mobiliario Escolar De Las Unidades Educativas Area Urbana Del Municipio Tarija.	19,134.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
8/5/2024	Nataly Barrientos	E-1253	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Nataly Barrientos Jaramillo Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En El Torneo Selectivo Municipal Masificacion Tennis Categ.8 A 12 Damas Y Varones En La Ciudad De Tarija.	63,065.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/5/2024	Abdon Loza	E-1337	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Abdon Loza Ortega,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En El Mes De La Familia,Reconocmiento A Las Bodas De Oro.	5,827.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/5/2024	Sandra Aguirre	E-1359	P/Registrar La Entrega De Fondos A Sandra Cristina Aguirre P/Pago D/Viáticos Por Viaje A La Paz C/Motivo D/Visita Protocolar A Agencias De Cooperación Internacional C/Objetivo De Dar A Conocer El Contexto De La Jornada Mcpla. Con La Cooperación Internacional.	927.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/5/2024	Noemi Leon	E-1360	P/Registrar La Entrega De Fondos A Maria Noemi Leon P/Pago D/Viáticos Por Viaje A La Ciudad De La Paz, Con Motivo De Participar De Las Reuniones De Coordinación Depto. De La Paz Centro De Medicina Nuclear Y Radio Terapia, Gamtel Alto.	927.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/16

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
14/5/2024	Diego Avila	E-1361	P/Registrar La Entrega De Fondos A Diego E. M. Avila Navajas P/Pago D/Viáticos Por Viaje A La Paz C/Motivo D/Visita Protocolar A Agencias D/Cooperación Internacional C/Objetivo De Dar A Conocer El Contexto De La Jornada Mcpla. Con La Cooperación Internacional.	927.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/5/2024	Maria Luisa Sossa	E-1417	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa Gonzales.Con Cargo A Cuenta Documentada Para La Atencion Complementaria Escolar Area Concentrada Por El Mes De Abril/24.	2,121,756.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/5/2024	Johnny Torres	E-1434	P/Registrar La Entrega De Fondos Al Dr.Johnny Marcel Torres Terso Por Viaticos Por Viaje A La Ciudad De La Paz , Con Motivo D/Participar Del Evento De Cierre Del Programa"Modelos Descentralizados De Saneamiento En Bolivia Fase 1 (2017-2023).	691.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/5/2024	Renan Castillo	E-1439	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Viaticos A La Paz Para Participar Del Evento Cierre Del Prog.Modelo Descentralizados De Seameamiento En Bolivia.	581.25	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/2

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/17

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
22/5/2024	Sr.Samuel Mejia Portales	Cm-121	:Para Registrar Cargo De Fondos En Avance Con Cargo A Cuenta Dctada.Sr.Samuel Mejia Portales, Para Cubrir Gastos De Combustible, Derecho De Vias Y Otros.	550.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/5/2024	Sr.Alberto Valdez R	Cm-123	Para Registrar Desembolso Fondos En Avance Con Cargo Cta.Dctada. Sr.Alberto Valdez R. Concejal Mcpal., Para Cubrir Gastos De Viaticos Viaje Cdad. De Sucre, Para Participar De 215 Aniversario.	1,395.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/5/2024	Sr.Fernando Castellano E.	Cm-123	Para Registrar Desembolso Fondos En Avance Con Cargo Cta.Dctada.Sr.Fernando Castellano E. Pdte.Concejo Mcpal.,Para Cubrir Gastos De Viaticos Viaje Cdad.De Sucre, Para Participar De 215 Aniversario.	1,659.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/5/2024	Maria Cleofe Vilca	E-1572	P/Registrar La Entrega De Fondos A Maria Cleofe Vilca Aramayo Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En El Comité De Análisis De Información "Cai"Centros De Salud Área Rural Y Urbana Primer Trimestre 2024.	18,480.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/18

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
24/5/2024	Maria Luisa Sossa Gonzales	E-1573	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado A La Sra. Maria Luisa Sossa Gonzales Con Cargo A Cuenta Documentada P/La Atencion De Alimentacion Compl. Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Mayo/24.	205,464.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/5/2024	Fernando Martinez	E-1568	P/Registrar La Entrega De Fondos A Fernando Martinez Arnold, Con Cargo A Cuenta Documentada P/La Actividad Cultural "Homenaje Al Dia De La Madre" .	16,280.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/05/2024	Sra.Claudia Gonzales Canedo	Cm-126	Para Registrar El Cargo De Fondos En Avance Con Cargo A Cuenta Dctada.Sra.Claudia Gonzales Canedo, Para Cubrir Gastos De Alimentación En La Sesión De La Comunidad De Calderillas.	790.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
28/5/2024	Renan Castillo	E-1611	P/Regist. La Entrega De Fondos Al Secret. Lic. Renan Castillo C/Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viáticos D/Viaje A La Cdad D/Santa Cruz, C/Motivo De Participar D/Una Reunión Con Personas Del Banco Bisa P/Realizar El Análisis De Riesgo Del Equipamiento Y Renovación Del Parque Automotor D/Las Ent. Descentralizadas.	465.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
29/5/2024	Lucio Gareca	E-1630	P/Registrar La Entrega De Fondos A Franz Lucio Gareca, P/Gastos En Peajes, Combustible Y Serv. D/Lavanderia Por Viaje A La Ciudad D/Santa Cruz Con El Fin De Realizar La Entrega Y Recojo De Documentación General Y Otros.	1,500.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	③	✓	FALTA DE PRESUPUESTO DETALLADO Y CERTIFICACION PRESUPUESTARIA LC-2/68 al LC-2/72

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/19

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS																OBSERVACIONES
					1					2	3					4					
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c	d		
29/5/2024	Lucio Gareca	E-1631	P/Registrar La Entrega De Fondos A Carlos A. Cuevas Medrano Y Franz Lucio Gareca C/Cargo A Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos D/Viaje D/Viaje A La Cdad D/Santa Cruz, C/Motivo D/Entrega Y Recojo D/Docum. General Y Otros.	3,710.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
29/5/2024	Johnny Torres	E-1632	P/Registrar La Entrega De Fondos Al Alcalde Municipal Dr.Johnny Marcel Torres Terso De Viaje A La Ciudad De La Paz, C/Motivo De Participar De Una Invitación A Las Reuniones, Para Tratar Temas De La Situación Económica Del País.	829.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
31/5/2024	Rolando Calizaya	E-1636	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Rolando Calizaya Flores .Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Pago Por La Adquisicon De Licencia Del Software Parmenides Eidos.	15,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
31/5/2024	Eddy Lozada	E-1637	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Eddy D.Lozada Cornejo Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Santa Cruz, A Una Reunion De Trabajo Para Analizar La Situacion Economica De Los Gob.Municipales.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6	
5/6/2024	Isabel Mallea	E-1668	Para Registrar El El Desembolso De Fondos A La Sr.Isabel Silva Mallea Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En El Plan De Invierno Gestion 2024.	6,232.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/20

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
5/6/2024	Edson Lopez	E-1667	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Edson Lopez Wayar, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos De Mtto De Los Tramos Del Lote 3 Del Prog.Agua Potable Y Alcantarillado Guadalquivir Papag.	19,960.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
05/06/2024	Wilfredo Fernandez	E-1675	Para Registrar La Entrega De Fondos A Wilfredo Fernandez Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos De Refrigerio Y Otros En Llevarse A Cabo La Atencion A La Mision Bnz Giz Y Reunion Con Guardianes Del Guadalquivir.	3,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
11/6/2024	Mario Rodriguez	E-1797	Para Registrar El El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez A.Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Pago Del Consumo De Agua Potable Y Alcantarillado Para Dif.Unidadesy Centros De Salud Area Dispersa Y Mtto De Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	6,947.50	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Mario Rodriguez	E-1797	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez A.Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Pago Del Consumo De Agua Potable Y Alcantarillado Para Dif.Unidadesy Centros De Salud Area Dispersa Y Mtto De Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	15,226.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

LC-2/21

[illegible]

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/22

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
18/6/2024	Sra.Raquel Ramos	Cm-168	Para Registrar Desembolso Fondos En Avance Con Cargo Cta.Dctada. Sra.Raquel Ramos G.Concejal Mcpal.,Para Cubrir Gastos De Viaticos Viaje Cdad.Cochabamba,Para Participar De Seminario Internal.Intercambio De Buenas Practicas.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/6/2024	Sergio Nogales-Sixto Ortega-Eduardo Flores-Vicente Ortiz	E-1960	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Sres.Sergio Nogales,Sixto Ortega,Eduardo Flores Y Vicente Ortiz Con Cargo A Cta Doctada Por Viaticos Oruro Para Traslado De La Asociacion De Ajedrez.	7,420.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/6/2024	Johnny Torres-Renan Castillo	E-2003	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johnny Torres T Y Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cta Doctda Por Viaticos A La Paz Para Reuniones Tecnicas Con Alcaldesas Y Alcaldes De Ciudades Capitales Con El Presidente Y Reunion Con El Banco Mercantil Sta.Cruz.	2,290.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/6/2024	Paul Mendoza	E-2003	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Paul Mendoza P. Con Cargo A Cta Doctda Por Viaticos A La Paz Para Reuniones Tecnicas Con Alcaldesas Y Alcaldes De Ciudades Capitales Con El Presidente Y Reunion Con El Banco Mercantil Sta.Cruz.	1,046.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/23

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
25/6/2024	Clibber Calderon	E-2016	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Clibber G.Calderon Perez Con Cargo A Cuenta Documentada, Para Cubrir Gastos Para El Talller De Socializacion Y Capacitacion Jornada Municipal Con La Coop.Internacional.	40,699.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/6/2024	Gregorio Vallejos	E-2043	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Gregorio Vallejos O.Con Cargo A Cuenta Documentada, Para Cubrir Gastos En La Campaña Nal De Vacunacion Antirrabica Canina.	30,150.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/6/2024	Rildo Leaño	E-2062	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr-Rildo Leaño B.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Villa Montes Para Llevar Documentacon Del Despacho Para Ser Entregado Al Municipio De Villa Montes.	277.50	✓	✓	✓	✓	①	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	FALTA DE CERTIFICACION DE RECURSOS HUMANOS, CERTIFICANDO QUE EL CUENTADANTE ES PERSONAL DE PLANTA LC-2/109
28/6/2024	Sra.Fabiola Pimentel Molina	Cm-191	Para Cubrir Gastos De Alimentacion Y Otros Servicios Para La Atencion En La Sesion De Honor 4 De Julio.	2,770.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/24

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
28/06/2024	Martha Alcoba	E-2081	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Martha M.Alcoba Armella, Con Cargo A Cuenta Documentada, Para Cubrir Gastos En El Evento De Presentacion Del 3er.Plato Bandera De Tarija A Nivel Nacional.(Chancho A La Cruz 2024).	15,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
01/07/2024	Renan Castillo	E-2117	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Santa Cruz, Para Realizar El Seguimiento A Los Tramites De Credito De Los Proy.Adquisicion De Maquinaria De Emat Y Asfalto.	697.50	✓	✓	✓	✓	①	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	FALTA DE CERTIFICACION DE RECURSOS HUMANOS CERTIFICANDO QUE EL CUENTADANTE ES PERSONAL DE PLANTA LC-2/109 Y SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
2/7/2024	Karina Faviana Rios Velasquez	E-2118	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado A La Sra. Karina Faviana Rios Velasquez, Para Las Actividades Del 450 Aniversario De La Fundación D/La Villa D/San Bernardo De La Frontera De Tarija.	81,980.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/7/2024	Horacio Fernandez	E-2135	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Horacio Fernandez Peralta,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En El Evento Del Prog:Julio Mes De Mi Ciudad,Que Tiene Como Objetivo Impulsar El Desarrollo Turistico Y Cultural Para Actividar La Economia Local.	53,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/7/2024	Sra.Raquel Mirabal B.	Cm-201	Para Registrar El Cargo De Fondos En Avance Con Cargo A Cuenta Dctada. Sra.Raquel Mirabal B., Para Cubrir Gastos De Alimentacion En El Taller De "Autonomización Impositiva".	1,200.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/25

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
4/7/2024	Pilar Zeballos	E-2199	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Lic.Pilar Zeballos Castañon.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz, Para La Entrega De Documentacion En El Vtcp Para Anulaion De Riocps Y Actualizacion De Otros.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/7/2024	Juan Carlos Ferrufino	E-2208	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Juan Carlos Ferruficno S.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Actuacion Del Proceso Penal Que Sigue El Gamt. Contra Los Acusados De Areel Vialla Y Melfi Toreez Por Delitos De Conclusion Y Otrs.	742.00	✓	✓	✓	✓	①	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	FALTA DE CERTIFICACION DE RECURSOS HUMANOS, CERTIFICANDO QUE EL CUENTADANTE ES PERSONAL DE PLANTA LC-2/109
9/7/2024	Jhonny Torres	E-2227	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr. Johnny Torrez T.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Asistir Al Encuentro Multidisciplinario E Interintituciomnal Por La Democracia.	829.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
9/7/2024	Eddy Lozada	E-2227	Para Registrar El Desembolso De Fondos Alsr.Eddy D. Lozada C.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Asistir Al Encuentro Multidisciplinario E Interintituciomnal Por La Democracia.	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
9/7/2024	Renan Castillo	E-2233	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic. Renan Castillo M.Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Sanra Cruz Para Asistir Al Taller De Intercambio De Experiencias De Contratacion Con Financiamiento Del Proponente Como Tecnica Del Municipio De Santa Cruz.	1,627.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/26

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
12/7/2024	Maria N. Leon	E-2297	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra. Maria N.Leon Limache, Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Participar De X Encuentro Nal. De Colectivo Cultural De La Paz Para Bolivia.	185.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/7/2024	Alberto Valdez Vakdez R.	Cm-220	Para Cubrir Gastos De Viaticos Ciudad De La Paz Para Participar Sesion De Honor Efemerides Paceña 215 Años.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/7/2024	Maria Luisa Sossa	E-2343	Para Registrar El Pago, A La Sra Maria Luisa Sossa G.Con Cargo A Cuenta Documentada, Para La Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Junio/24.	1,578,264.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/7/2024	Patricia Armijo	E-2399	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sr.Patricia J. Armijo B. Con Cargo A Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En La 3ra.Feria De Concientizacion "Yo Cuido Mis Riñones".	16,810.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/7/2024	Valeria Ortiz	E-2421	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Valeria A.Oriz G. Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Participacion De La Fexpocruz 2024.	16,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/27

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
23/7/2024	Alberto Gutierrez-Wilder Zenteno	E-2431	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Alberto Gutierrez R. Y El Sr.Wilder Zenteno F. Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz, Para Una Capacitacion Para Formulacion Del Presupuesto Gral Del Estado Gestion 2025.	2,411.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/7/2024	Renan Castillo	E-2433	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz, Para Una Reunion Con Unidad De Riesgos Del Banco Mercantil Santa Criz, Para Consolidacion Del Credito Bancario Proy.2da Circunvalacion.	1,046.25	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
24/7/2024	Johnny Torres	E-2459	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johnny Torres T.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Cochabamba Para Reunion Con El Strio Gral De La Amb Para Solicitd Y Gestion De Financiamiento Ante El Gob. Atravez Del Fndr Y La Upre.	829.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
25/7/2024	Paula Jauregui	E-2479	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Paula A. Jauregui G.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Para Gastos En La Cumbre De La Mujer 2024.	1,680.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/7/2024	Willfredo Fernandez	E-2495	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez S.Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Pago De La Tasa Ambiental Para El Informe De Monitoreo Ambiental Ima Nº 1 Proy.Const.Compl.De Tratamiento De Resiuos Solidos Com Pampa Galana.	1,395.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/28

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
30/7/2024	Johnny Torres	E-2534	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johnny Torres T.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Reunion Con El Grupo De Cooperantes Para La Preparacion De La Mesa Municipal Con La Cooperacion.	829.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
30/7/2024	Diego Avila	E-2535	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Diego Avila N. Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Reunion Con El Grupo De Cooperantes Para La Preparacion De La Mesa Municipal Con La Cooperacion.	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/7/2024	Alvaro Trigo	E-2536	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Alvaro F. Trigo R.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Sucre Para Participar En La Copa Mundial De Empremdimiento.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/7/2024	Myriam Gallardo	E-2552	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Myrian R.Gallardo O.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz, Para Participar En El Pmrier Encuentro Nal Por Los Derechos De La Niñez Y Adols.En Situacion De Calle.	1,046.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
1/8/2024	Jacqueline Cespedes	:E-2566	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Jacqueline De L.Cespees A. De Ramos,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Actividad 3 Cumbre Mcipal De La Juventud.	4,200.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/29

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
5/8/2024	Renan Castillo	E-2621	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan A.Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A La Paz Para Tramitacion De Ajuste Del Riocp Del Proy.2da Circunvalacion A Funcion Del Requerimiento Del Vanco Mercantil Sta Cruz.	697.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/2
7/8/2024	Carlos Mollo	E-2657	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Carlos F.Mollo Guerrero,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Para El Encuentro Estudiantil Mi Vida Caudemonos Del Alcohol.	2,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
9/8/2024	Maria Luisa Sossa	E-2710	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa G. Cargo A Cuenta Documentada Para La Atencion Alimentacion Complet. Escolar Del Area Dispersa Por 3 Dias Julio Y Por El Mes Agosto/24.	235,104.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/8/2024	Mario Rodriguez	E-2731	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez A.Con Cargo A Cuenta Documentada Para El Servicio De Mtto Preventivo Y Otros, Para Vehiculos Asignados Al Despacho Y La Stra Mcipal De Adm. Eco Y Fzas.	13,680.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/8/2024	Franz E.Aceituno	E-2741	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Fraz Aceituno Vargas,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos A Desarrollar En El Simulacro De Incendio Forestal De Magnitud En El Municipio De Tarija.	19,980.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/30

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
14/8/2024	Wilfredo Fernanadez	E-2757	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez S.Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En El Evento Pre- Lcoy Tierra Del Sur Y La Voz Del Agua.	10,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/8/2024	Wilfredo Fernandez	E-2757	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez Suares,Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En El Evento Pre-Lcoy Tierra Del Sur Y La Voz Del Agua.	10,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/2
17/8/2024	Edson Lopez	E-2809	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edson Lopez Wayar,Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En El Mantenimiento De Jaulas De Los Animales Del Bioparque Urbano.	19,980.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/8/2024	Maria Luisa Sossa	E-2821	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa Gonzales.Con Cargo Cuenta Documentada, Para La Atencion De La Alimentacion Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Julio/24 .	259,510.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/8/2024	Clibber Calderon	E-2913	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Clibber G.Calderon Perez.Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos De Refrigerio Para Actividad Iii Encuentro Cultural Municipal Por El Dia De La Dignidad Del Adulto Mayor.	4,800.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/31

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS															OBSERVACIONES	
					1					2	3					4					
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c	d		
22/8/2024	Horacio Jaramillo	E-2914	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Horacio Jaramillo Espinoza.Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos De Viaje,Combustible,Peajes Y Otros.Por El Viaje A Villazon Y Bermejo,Transp. Al Sr. Alcalde Y Sus Acompañantes Para Actos Protocolares Aniversario De Bermejo.	1,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
23/8/2024	Gabriela Saucedo	E-2935	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Gabriela E.Saucedo Riveros Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir El Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Nº 456 .	10,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
23/8/2024	Renan Castillo	E-2936	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Renan A.Castillo M. Con Cargo A Cuenta Documentada Por Viaticos A Santa Cruz Para Reunion Con Pesonas Del Seguro Credinform Y Posteriormente El Banco Bisa .	1,046.25	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1	
23/8/2024	Carlos Rico	E-2938	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Jesus C. Rico Castrillo,Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En La Habiliatacion De Laboratorio Y Sala De Rayos X Para El Hosp.De 2do Nivel San Antonio.	9,200.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
28/8/2024	Andres Vargas	E-3037	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Andres Vargas Fernandez,Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos A Realizar El Pronunciamiento Del Control Social Poa Y Presupuestos Gestion 2025.	15,400.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/32

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
29/8/2024	Luis.M.Quiroz	E-3033	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Luis M.Quiroz Mamani.Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos En El Comite De Analisis De Informacion Cai,Centros De Salud Area Urbana Segundo Trimestre-2024.	19,950.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Johnny Torres	E-3058	Para Registrar La Entrega De Fondos A Favor De Johnny Marcel Torres Terzo Con Cargo De Cuenta Documentada Para Pago De Viaticos Por Viaje A Llevarse A Cabo En La Ciudad De La Paz Con Motivo De Participar De Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proyeccion De Resultados Del Censo.	1,935.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Danitza Caro	E-3061	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Danitza Caro R.Con Cargo Cuenta Documentada Para Viaticos Pore El Viaje A La Paz Para Reunion Con Relacion A La Viruela Simica O Del Mono Abordando Tema Economico.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Horacio Jaramillo	E-3069	P/Registrar La Entrega D/Fondos A Horacio Jaramillo Espinoza, Con Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos P/Viaje A La Ciudad De La Paz, Con Motivo Acompañar Al Sr. Alcalde En La Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proyeccion De Resultado Del Censo.	185.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Ana Arago	E-3071	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Ana G,Aragoa.Con Cargo Cuenta Documentada Para Viaticos Pore El Viaje A La Paz Para Reunion Con Relacion A La Viruela Simica O Del Mono Abordando Tema Economico.	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/33

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
30/8/2024	Alvaro Trigo Rollano	E-3070	Para Registrar El Fondo En Avance Entregado Al Sr. Alvaro Trigo Rollano, Para Realizar Tramites Adm. Enla Ciudad De Santa Cruz Para Participar En La Invitación Del Fondo Extremeño Local De Cooperación Al Desarrollo Felcode.	697.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Paul Mendoza	E-3072	P/Registrar La Entrega D/Fondos Al Secret. Paul Mendoza Pino, Con Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos P/Viaje A La Ciudad D/ La Paz, Con Motivo De Una Reunion P/Tomma D/Acciones C/Relacion A La Viruela Simica O Del Mono, Abordando Temas Econ. Y Finan., Lineamientos Comunic. Y De Prev.	1,395.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Loyddi Ruiz	E-3073	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Loddy Ruiz Jimenez, Con Cargo Cuenta Documentada Para Cubrir Gastos De Servicio Y Arreglo Y Reparacion De Mobiliario Para Unidades Educativas.	55,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Edmond Montellanos	E-3075	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edmond Montellanos F. Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Potosi,Para Apoyo A Protocolo En La Entrada De La Festividad De San Bartolome Y San Ignacio De Loyola En Encuentro De Culturas En Potosi .	371.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Karina Rios-Sarah Berrios-Jose Luis Grass	E-3074	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Sres.Karina F. Rios Velasquez,Sarah M.Berrios B Y Jose Luis Grass,Con Cargo A Cta Doctada Para Viaticos A Potosi,Para Apoyo A Protocolo En La Entrada De La Fest. De San Bartolome Y San Ignacio De Loyola En Encuentro De Culturas En Potosi	1,669.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/34

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
30/8/2024	Marquez Sanchez Javier	E-3084	P/Registrar La Entrega D/Fondos A Marquez Sanchez Javier, Con Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos P/Viaje A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Invitacion De Jornadas Internacionales "Innovacion Para Proyectos Hidricos".	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/08/2024	Sadot Torrejon-German Caba	E-3076	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Los Sres Sadot Torrejon Y German Caba,Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A La Paz, Para Una Capacitacion Ruat Para Inmuebles Y Vehiculos.	1,113.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Renan Castillo	E-3094	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M. Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A La Paz,Para Reunion Con Personas De Acciones Con Relacion A Viruela Simica O Del Mono.	1,162.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/2
30/8/2024	Melvin Cahuaya	E-3095	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Melvin Cahuaya E.Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Santa Cruz Con Motivo De Participar En La Feria Internacional De Tecnologia Expotelenfo.	1,484.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Horacio Jaramillo	E-3069	P/Registrar La Entrega D/Fondos A Horacio Jaramillo Espinoza, Con Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos P/Viaje A La Ciudad De La Paz, Con Motivo Acompañar Al Sr. Alcalde En La Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proyeccion De Resultado Del Censo.	927.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/35

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
3/9/2024	Juan Jose Torrez	E-3130	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Juan Jose Torres S.Con Cargo A Cuenta Documentada Para Diferentes Gastos Administrativos Y Judiciales.	7,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/9/2024	Eduardo Lea Plaza	E-3163	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Eduaro Lea Plaza Dorado,Con Cargo A Cuenta Documentada Para La Cancelacion De Os Aranceles Por Concepto De Protocolizacion Ante La Notaria De Gobierno Del Contrato Modif.Con El Banco Mercantiil-Santa Cruz.	2,100.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/9/2024	Gustavo Carvajal	E-3205	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Gustavo Carvajal Llanque, Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Cochabamba Para La Septuagesima Novena Reunion Ordinaria De Directorio.	1,113.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/9/2024	Victor H.Cortez	E-3215	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Victor Hugo Cortez,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Jornada Municipal Con La Cooperacion Internacional.	27,850.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
05/09/2024	Victor H.Cortez	E-3215	Para Registrar El Desembolso De Fondos, Al Sr. Victor Hugo Cortez,Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Jornada Municipal Con La Cooperacion Internacional.	27,850.00	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
6/9/2024	Marcela Chamas	E-3286	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sea. Marcela Chsmas Sanchez,Con Cargo A Cuenta Documentada Para En La Capacitacion Abakusis Y Puesta En Marcha De Estrategia De Empremdurismo Y Proceso De Aceleracion Empremdientos Locales.	18,250.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/9/2024	Renan Castillo	E-3373	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M., Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Cochabamba Para Participar Del Comitè Tecnico Para Tratar Temas De Resultados Del Censo 2024,Techos Presupuest.2024 Y Poa Y Presupuestos 2025 Y Propuesta De Agenda.	697.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
13/9/2024	Martin Tejerina-Sixto Ortega	E-3418	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Martin Tejerina Y Sixto Ortega Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Santa Cruz A La Actiidad Incendios Forestales.	10,536.40	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
13/9/2024	Perosnal De La Ugr	E-3419	Para Registrar El Desembolso De Fondos A Personal De La Ugr,Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A Santa Cruz Para Apoyo A Los Bomberos Forestales Para Combatir Los Incendios En El Dpto De Santa Ruz.	75,127.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
13/9/2024	Sixto Ortega Ortiz	E-3421	P/Registrar La Entrega D/Fondos A Sixto Ortega Ortiz, Para Gastos En El Traslado Del Personal De La Unidad De Gestion De Riesgos A La Cdad. D/Santa Cruz.	2,700.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	③	✓	FALTA DE PRESUPUESTO DETALLADO Y CERTIFICACION PRESUPUESTARIA LC-2/92 al LC-2/99

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/37

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
13/9/2024	Sixto Ortega Ortiz	E-3421	P/Registrar La Entrega D/Fondos A Sixto Ortega Ortiz, Para Gastos En El Traslado Del Personal De La Unidad De Gestion De Riesgos A La Cdad. D/Santa Cruz.	4,300.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	③	✓	FALTA DE PRESUPUESTO DETALLADO Y CERTIFICACION PRESUPUESTARIA LC-2/92 al LC-2/99
16/9/2024	Maria Luisa Sossa	E-3444	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Maria Luisa Sossa Gonzales, Con Cargo A Cuenta Documentada Para La Atencion De La Alimentacion Complem.Escolar Area Concentrada Por El Mes De Agosto/24.	1,593,570.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/9/2024	Carlos Cuevas	E-3478	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Carlos A.Cuevas M.Con Cargo Cuenta Documentada Por Viaticos A Santa Cruz,Para Participar Como Apoyo Logistico En La Inaguracion Del Stand Del Gamt En La Feria Expocruz 2024.	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/09/2024	Johnny Torres	E-3477	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johhny M.Torres T.Con Cargo Cuenta Documentada Por Viaticos A Santa Cruz,Para Participar De La Inaguracion De La Feria Expocruz 2024.	1,244.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/9/2024	Carlos Cuevas	E-3485	Para Registrar El Deembolso De Fondos Al Sr Carlos Cuevas Medrano,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Cubrir Gastos De Viaje A Santa Cruz,Combustible,Peajes Y Otros,Para Trasportar Al Director De Turismo Y Cultura Y Sus Acoimpañantes En A Inaguracion Del Stand Del Gamt En La Expocruz 2024.	1,500.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/38

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
19/9/2024	Myriam Gallardo	E-3496	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra Myrian Gallardo O.Con Cargo Cuenta Documentada Por Viaticos A Cochabamba,Para Asistir A La Presentacion De Proyectos Y Politicas Que Se Aplican En Proteccion A La Niños Y Adosl. Y Socializacion De Las Funciones De La Stria De La Mujer.	930.00	✓	✓	✓	✓	①	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	FALTA DE CERTIFICACION DE RECURSOS HUMANOS CERTIFICANDO QUE EL CUENTADANTE ES PERSONAL DE PLANTA LC-2/109
20/09/2024	Maria Luisa Sossa	E-3497	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa G. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Atencion De La Alimentacion Complementaria Del Area Dispersa,Por El Mes De Septiembre/24.	216,788.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACION
20/9/2024	Carlos Cuevas	E-3478	P/Registrar La Entrega D/Fondos Al Sr. Carlos Alberto Cuevas Medrano Por Viaje A La Ciudad De Santa Cruz (Planilla Adicional Resolu. Adm.), Con Motivo De Participar Como Apoyo Logistico En La Inaguracion Del Stand Del Gamt. En La Expocruz 2024.	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACION
20/09/2024	Renan Castillo	E-3512	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Santa Cruz Para Asistir A Actividades De La Feria Expocruz 2024 E Inaguracion Del Stand Del Municipio En Dicha Feria.	1,162.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/39

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
20/9/2024	Edwin Gareca	E-3512	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Ing.Edwin R. Gareca S. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Santa Cruz Para Asistir A Actividades De La Feria Expocruz 2024 E Inaguracion Del Stand Del Municipio En Dicha Feria.	1,162.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/09/2024	Fernando Castellanos E.	Cm-308	Para Cubrir Gastos De Viaticos Cdad. Santa Cruz, Para Participar De Una Serie De Actividades Programadas Y Actos Por Los 214 Años.	2,765.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/9/2024	Paula Duran	E-3527	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Paula M.Duran Paredes, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Capacitacion Del Sistema De Gestion Empresarial Hospitalaria Para El Hospital De Segundo Nivel San Antonio.	5,170.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/9/2024	Eddy Estrada	E-3538	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Eddy D.Estrada Gareca,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Mtto De La Estacion Meteorologica Profesional.	9,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/09/2024	Mabel Mier	E-3542	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Mabel V.Mier Tapia.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En El Curso Avanzado En Ovicultura Intensiva En El Municipio De Tarija.	10,776.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
25/9/2024	Ervin Vacaflor	E-3558	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Ervin E. Vacaflor R.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En Atencion De Experto De Este Año Para Tarija Felcode.	13,447.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/09/2024	Franz Gudiño	E-3571	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Franz Rodrigo Gudiño, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En Laobtencion De Los Ruats En La Direccion De Ingresos .	810.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/9/2024	Johnny Torres	E-3570	P/Registrar La Entrega D/Fondos Al Dr. Johnny Marcel Torres Terzo Con Cargo D/Cuenta Documentada P/Pago D/Viaticos D/Viaje A La Ciudad De La Paz, Con Motivo D/Firma D/Convenio Con El Fondo Indigena.	553.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/09/2024	Renan Castillo	E-3572	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Santa Cruz Para Participar De Cierre Y Clausura De La Feria Expocruz 2024 Y Del Cierre Del Stand De Municipio En La Feria.	1,395.00	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
27/9/2024	Dielka Dekker	E-3573	Para Registrar El Desembolso De Fondos, A La Dra.Dielka Z. Dekker R.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A La Paz.Para La Presentacion De Documentacion Al Min.De Trabajo Resoluciones (Comision Min.De Justicia).	742.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/41

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
02/10/2024	Yosimark Pereira	E-3636	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Yosimark Pereira Franco Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos Judiciales.	4,200.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
02/10/2024	Myriam Gallardo	E-3643	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Myryam Gallardo O.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Cochabamba Para Participar En Rueda Nacional De Servicios Sociales.	174.38	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
03/10/2024	Nelly Chavarria	E-3653	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Nelly A.Chavarria Romero,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad Hilvanando Mis Sueños Mediante Mi Desarrollo Economico De La Mujer .	5,160.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/10/2024	Renan Castillo	E-3657	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Lic.Renan Castillo M. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Bermejo Para Reuniones Con Los Municipios Del Dpto,Para Analizar Nuevas Categorias De Serv.Electricos Para Infraest.Benef.Social	1,227.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1
8/10/2024	Isabel Silva	E-3722	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Isabel Silva Mallea,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En El Taller De Capacitacion De Prevencion De La Violencia Y Trata Y Trafico De Personas Y Riesgos De Uso Inadecuado De Redes Sociales, Niñas,Nños Adoslecentes.	1,740.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/42

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
8/10/2024	Hector Velasquez	E-3723	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Hector Velasquez Altamirano,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Compra De 2 Carpas.	2,880.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVAVIONES
10/10/2024	Horacio Fenandez	E-3739	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Horacio Fernandez Peralta,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad De La Fiesta Religiosa De La Virgen Del Rosario.	8,664.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVAVIONES
14/10/2024	Clibber Fernandez	E-3743	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Clibber G.Calderon Perez,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad De Conmemoracion Del Dia Nacional De La Persona Con Discapacidad.	2,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVAVIONES
15/10/2024	Patricia Armijo	E-3760	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Patricia Armijo Blacutt,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Refrigerio Y Material Para La Primera Mesa De Salud Municipal Gestion 2024.	12,844.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVAVIONES
15/10/2024	Paula Jaurequi	E-3761	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Paula Jauregui Gareca,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Refrigerio En La Capacitacion Personal Del Slim 2024.	1,425.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVAVIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/43

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
15/10/2024	Marley Serrudo	E-3759	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Marley S.Serrudo Gonzales,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad De Apoyando A Las Familia En Situacion De Vulneravilidad Gestin 2024.	17,856.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
16/10/2024	Cesar Mentasti	E-3794	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Alcalde Alterno Sr.Cesar Mentasti Padilla Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viáticos A La Paz Para Asistir A La Convocatoria A Reunion Con El Presidente Del Estado Plurinacional.	829.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Maria Luisa Sossa	E-3809	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa Gonzales,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Atencion De La Alimentación Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Septiembre/24.	1,928,155.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Martha Alcoba	E-3812	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Martha M.Alcoba A. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para El Alquiler De Espacio Para El Stand Institucional En La Exposur 2024.	29,880.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Wilfredo Fernandez	E-3820	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez Suarez, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Atención De Los Programas De Cea Eco Escuelas Creciendo Juntos Y Taria Destapa Con Amor.	6,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6/1

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/44

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
24/10/2024	Renan Castillo	E-3866	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Renan Castillo M.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Cochabamba Para Realizar La Revision Del Proceso De Contratacion De Luminarias Con El Gam De Cbba,Luego A Santa Cruz Para La Actualiz. Del Proy.De Equipamiento De Emat.	930.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/10/2024	Johnny Torres	E-3871	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Johnny M.Torres T.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Yacuiba A Una Invitacion De La Fejuve A Reuniones Para Tratar Temas De Crisis Y La Falta De De Rectivacion Economica.	1,749.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
30/10/2024	German Condori	E-3942	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.German Condori C. Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Revitalizacion El Frontis Del Cementerio Gral Issac Attie.	68,547.35	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/10/2024	Franz Aceituno	E-3963	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Franz E. Aceituno Vargas,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Compra De Materiales Para Realizar Los Trabajos De Protección E Impermeabilizacion De Talud En El Barrio Luis De Fuentes.	62,069.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/45

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
31/10/2024	Abdon Loza	E-3962	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr. Abdon Loza Ortega,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos Actividad Apoyando A Las Familias En Situacion De Vulnerabilidad Gestion 2024.	15,842.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
04/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-3976	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Atención De La Alimentacion Compl.Escolar Del Area Dispersa Por El Mes De Octubre/24.	245,250.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
04/11/2024	Wilfredo Fernandez	E-3977	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Wilfredo Fernandez Suares, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Refrigerio Para El Personal Se Encuentran En Las Brigadas De Emergencias Apoyando Con La Limpieza A Dif. Sectores De Tarija,Afectados Por Las Lluvias.	15,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
6/11/2024	Rodrigo Bedregal	E-4027	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Rodrigo Bedregal Sanchez ,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Adquisición De Materiales Por Emergencias Para Instalación De Energia En Las Zonas De Wifi Gratis Del Municipio De Tarija.	11,806.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/11/2024	Edwin Lopez	E-4057	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edwin J.Lopez O. Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Refrigerio En El Comite De Analisis De Informacion Cai Centros De Area Urbana Tercer Trimestre .	18,400.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/46

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
07/11/2024	Dhnitza Caro	E-4056	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Danitza Caro R.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos De Refrigerio En El Comite De Analisis De Informacion Cai Centros De Salud Area Rural Y Hospital San Antonio Tercer Trimestre.	15,594.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBERVACIONES
7/11/2024	Mario Rodriguez	E-4058	Para Registrar La Entrega De Fondos Al Sr. Mario Rodriguez Aramayo Con Cargo De Cuenta Documentada Para Gastos En Llevarse A Cabo Inspeccion Tecnica Vehicular Para Vehiculos Del Gamt.	2,310.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBERVACIONES
11/11/2024	Monica Nuñez	E-4070	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Monica Nuñez Condori ,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad Navidad En Familia.	6,411.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBERVACIONES
11/11/2024	Roberto Terrazas	E-4082	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr Roberto Terrazas Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A La Paz,Para Llevar Documentacion A Las Oficinas De Upre Del,Proceso De Contratacion Directa Gamt-Upre N° 01/24 Proy.Consttt Gabiones Quebradas El Monte.	556.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBERVACIONES
11/11/2024	Javier Michel	E-4076	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Javier A.Michel Iñiguez,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Adquisición De Material Y Servicio Para Las Olimpiadas Y Concursos Estudiantiles.	38,610.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/47

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
11/11/2024	Juan Reynaga	E-4080	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Juan Reynaga Herrera Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En El Encuentro Cultural De Bachilleres Del Area Dispersa Prov.Cercado.	25,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/11/2024	Enzo Arandia	E-4153	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Enzo F Arandia Quiroga,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Diferentes Gastos Admistrativos Y Judiciales.	2,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/11/2024	Nataly Barrientos	E-4154	P/Registrar La Entrega D/Fondos A La Sra. Nataly Barrientos Jaramillo, Con Cargo A Cuenta Documentada, P/Gastos Del Programa Sentimiento Chapaco.	50,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-4181	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa G.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Atencion De La Alimentacion Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Octubre/24.	2,586,168.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Patricia Armijo	E-4214	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Patricia J.Armijo Blacutt,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En Al Actividad Evita La Insufuciencia Renal Cuidate Hoy.	16,810.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/48

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
20/11/2024	Sr.Nelson Soria Paz.	Cm-360	Para Registrar El Cargo De Fondos En Avance Con Cargo A Cuenta Dctada.Sr.Nelson Soria Paz., Para Cubrir Gastos De Alimentación Audiencia Publica Sub Central San Agustin.	270.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Mario Rodriguez	E-4228	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez Aramayo,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Cancelacion De Prov.De Agua Potable Y Alcantarillado Para Unidades Educativas Y Centros De Salud Del Area Dispersa Y Rural Por El Primer Semestre De La Gestion2024.	2,285.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Mario Rodriguez	E-4228	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Mario Rodriguez Aramayo,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Cancelacion De Prov.De Agua Potable Y Alcantarillado Para Unidades Educativas Y Centros De Salud Del Area Dispersa Y Rural Por El Primer Semestre De La Gestion2024.	18,371.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6
22/11/2024	Gregorio Vallejos	E-4237	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Gregorio Vallejos Ortega ,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Actividad Del Dia Del Peaton.	19,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/49

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
22/11/2024	Edwin Martinez	E-4256	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Edwin F.Martinez A.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Capacitacion En Inteligencia Artificial Y Manejo De Redes Dirigido Los Enlaces Comunicacionales Del Gamut.	25,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-4281	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sosssa Gonzales,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Atención De La Alimentacion Complementaria Del Area Dispersa.Por El Mes De Noviembre/24 Y 5 Dias De Diciembre/24 .	303,614.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/11/2024	Elbira Moncada	E-4276	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Elbira Moncada Cruz,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Gastos En La Renovacion De Certificado Renca De La Institucion.	750.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/11/2024	Myriam Gallardo	E-4282	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Myriam R.Gallardo O.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A Santa Cruz Para Participar De La Socializacion,Evaluacion Y Planificacion De La Red NaI.Por La Defensa De Los Drechos De La Niñez Y Adols.En Situacion De Calle.	1,116.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/50

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS																OBSERVACIONES
					1					2	3					4					
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c	d		
27/11/2024	Franz Gudiño	E-4297	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Franz R, Gudiño Giron,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Adquisicion De Material Para Cambio De Tuberia Unida Educativa Aniceto Arce.	3,918.50	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
28/11/2024	Agustin Mamani	E-4317	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Sr.Agustin Mamani,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Compra De Diesel.	10,003.08	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
29/11/2024	Rolando Vacafloor	E-4326	Para Registrar El Desembolso De Fondos,Al Sr.Rolando Vacafloor Gabriel Arana, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos Destinados A Arreglos,Decorados De Luces Navideñas En La Diferentes Plazas De La Ciudad Y Dif.Act.Culturales.	220,617.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
2/12/2024	Elbira Moncada	E-4276	Para Registrar El Desembolso De Los Fondos A La Sra Elbira Moncada Cruz, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos E Al Renovacion De Certificado Renca De La Institucion.	750.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	
03/12/2024	Carla Valdez	E-4337	Para Registrar El Desembolso De Los Fondos A La Sra.Carla C. Valdez Vasquez, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Jornada De Evaluacion Y Agradecimiento A Instituciones Que Trabajan En Lucha Contra La Violencia.	4,550.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES	

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/51

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
3/12/2024	Miguel Angel Mamani	E-4348	Para Registrar El Desembolso De Los Fondos Al Sr.Miguel Angel Mamani, Con Cargo A Cuenta Documentada Para Curso De Capacitacion Dirigido A Las Areas Tecnicas Y Administrativas Del Gob.Aut. Mcipal Tarija.	19,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/12/2024	Erika Bobarin	E-4347	Para Registrar El Desembolso De Los Fondos A La Sra.Erika L.Bobarin Vasquez. Con Cargo A Cuenta Documentada Para Gastos En La Actividad Roles De La Mujer En El Hogar.	1,760.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/12/2024	Elbira Moncada	E-4276	Para Registrar El Desembolso De Los Fondos A La Sra Elbira Moncada Cruz, Con Cargo A Cta Documentada Para Gastos E Al Renovacion De Certificado Renca De La Institucion.	750.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
04/12/2024	Dielka Dekker	E-4360	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Dra.Dielka S.Dekker Rubin De Celis, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Viaticos A La Paz Para El Cierre Del Proyecto Upre,Regularizar Derecho Propietario De Predios De Gamt.	927.50	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
06/12/2024	Jose Cuchallo	E-4398	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Lic.Jose Cuchallo Argota,Con Cargo A Cuenta Documentada,Para El Pago De Tasasa Ambientales.	3,500.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/52

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
06/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4404	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Sra.Maria Luisa Sossa G.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Atencion De La Alimentacion Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Noviembre/24 Y Cinco Dias Del Mes De Diciembre/24 .	2,971,980.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
06/12/2024	Rodigo Bedregal	E-4406	Para Registrar El Desembolso De Fondos Entregados Al Sr.Rodrigo Bedregal Sanchez, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Adquisicion De Equipamiento De Redes,Para El Gob.Aut.Mcipal De Tarija .	77,690.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
10/12/2024	Edson Lopez	E-4413	Para Registrar El Desembolso De Fondos Entregados Al Sr.Edson Lopez Wayar, Con Cargo A Cuenta Documentada,Para Adquisicion De Repuestos Del Carro Canasto De Alumbrado Publico.	19,800.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/12/2024	Sabino Alvarez	E-4491	Para Registrar El Desembolso De Fondos Entregados Al Sr.Sabino Alvarez Alvarez.Con Cargo A Cuenta Documentada,Para La Compra De Alimentos Secos Para Los Animales Del Centro De Custodia Oficina Del Bioparque.	20,000.00	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

LC-2/53

[illegible]

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE

PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO

COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/54

FECHA	BENEFICIARIO	Nro COMP	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	LPR-1/27 al LPR-1/29 PROCEDIMIENTOS														OBSERVACIONES	
					1					2	3					4				
					a	b	c	d	e		a	b	c	d	e	a	b	c		d
02/04/2024	Horacio Jaramillo	E-955	P/Registrar La Entrega De Fondos A Horacio Jaramillo Espinoza De Viaje A La Ciudad De Bermejo, Con Motivo Del Trasladar La Delegacion De Turismo Y Cultura P/Que Pueda Participar De Las De Coordinacion Y Socializacion Del Progr. Turistico Y Cultural De Abril En Tja. Y El Festival De La Viña Y El Vino 2024.	1,955.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/4/2024	Paul Mendoza	E-1075	Para Registrar El Desembolso De Fondos Al Dr.Ernesto Mendoza Pino,Con Cargo Go A Cuenta Documentada,Para Viáticos A Yacuiba-Villa Montes Y Carapari, Para Una Reunión De Evaluación En Relación Al Incremento De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	692.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
10/9/2024	Dielka Dekker	E-3349	Para Registrar El Desembolso De Fondos A La Dra Dielka Z.Dekker Rubin De De Celis Con Cargo A Cuenta Doctada Para Viaticos A La Paz Con Motivo De Cierre De Proyectos Upre Y Solicitud De Financiamiento De Nuevos Proyectos.	927.50	✓	✓	✓	✓	✓	②	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	✓	✓	✓	✓	SOLICITUD Y APROBACION DE UN NUEVO FONDO, TENIENDO PENDIENTE UN DESCARO ANTERIOR DE OTRO FONDO LC-6

- T/R Trabajo Realizado
- ✓ Verificado Satisfactoriamante con documentacion de solicitud para desembolsos
- ^ Verificado Satisfactoriamente con DECRETO EDIL Nro. 069/2021 Reglamento Administrativo de Fondos en Avance
- ^^ Verificado Satisfactoriamente con DECRETO EDIL Nro. 087/2024 Reglamento Interno de Pasajes, Viáticos Estipendios y Trabajos especiales

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-2/55

- ① Presenta deficiencia en relación al Procedimiento 1 incisos a, b, c, d, e (Desembolsos sin certificación de R.R.H.H) Ver Def. LC-II al LC-II/2
- ② INCUMPLIMIENTO A LA DISPOSOCION FINAL CUARTA Art.25 DEL REGLAMENTO ADMINISTRATIVO DE FONDOS EN AVANCE Ver Def. LC-II/2 al LC-II/4
- ③ INCUMPLIMIENTO CON EL ARTICULO Nro 12 (Requisitos para la solicitud de Fondos en Avance o Cargo a cuenta documentada) DEL REGLAMENTO ADMINISTRATIVO FONDOS EN AVANCE
DECRETO EDIL Nro. 069/2021 Ver Def. LC-II/5 al LC-II/6

Objetivo:

- 1. Verificar que las solicitudes para la apertura de un fondo de avance, cuente con la documentación suficiente y pertinente que indica el reglamento administrativo de fondos en avances.
- 2. Comprobar que los cuentadantes no presenten fondos o cargos a cuenta documentada acumulados con redición pendiente.

Fuente de Información: La Evidencia documental examinada comprende los registros del libro mayor, comprobantes de solicitud y autorización para los fondos en avance, comprobantes de entrega. El análisis del marco normativo del reglamento administrativo fondos en avance Decreto EDIL Nro. 069/2021

Alcance: 100%

ELABORADO POR	INICIALES	FECHA
	A.I.P.M	20/10/2025
	D.C.C	21/10/2025
	F.A.LL.H	22/10/2025
REVISADO POR	G.F.F	

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO PARA FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE LOS COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
COMPRENDE DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

PROCEDIMIENTO 1

- a. Carta de invitación
- b. Formulario de solicitud de viaje
- c. Formulario de autorización de viaje
- d. Cargo de solicitud de desembolso
- e. Certificación de Recursos Humanos

PROCEDIMIENTO 3

- a. Nota de solicitud de alimentación complementaria
- b. Informe sobre la alimentación complementaria
- c. Memorandum de instrucción como responsable de la cancelación de la alimentación complementaria
- d. Reglamento operativo del programa de alimentación complementaria escolar
- e. Resolución administrativa emitida y aprobada por el Alcalde

PROCEDIMIENTO 2

Acumulación de fondos en avance con rendiciones pendientes

PROCEDIMIENTO 4

- a. Nombres del servidor público
- b. Objeto del cargo de cuenta documentada
- c. Presupuesto detallado
- d. Fotocopia de cédula de identidad



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-2/56

P.P.E

Gobierno Autónomo Municipal de Tarja

SIGEP

REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS

610 - 24

29/02/2024 19:10:47
Código: 2024,
Registro de Gastos
Página 1 de 1

Entidad: 1631 Gobierno Autónomo Municipal de Tarja

Dirección Administrativa: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Fecha Elaboración: 29/02/2024 Estado: FIRMADO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 0 N° SIP: 0
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 337
N° Pago: 0
N° Secuencia: 0

TIPO DE FORMULARIO: Con Imputación Presupuestaria ☐ Sin Imputación Presupuestaria ☒ TIPO DE DOCUMENTO: Original TIPO DE EJECUCION: Normal Gasto REGULARIZACION: Si: ☐ NO: ☒ F-13

MOMENTOS: Preventivo: ☐ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐ SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Devengado: ☒ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO
Tipo 75 COMUNICACIÓN INTERNA N° Doc.: 610
Fecha de Documento: 29/02/2024 Fecha de Recepción: 29/02/2024 Fecha de Vencimiento: 29/02/2024

PLANILLA
Tipo: Gestión: Mes: Proceso de Compra: DATOS ADICIONALES COMPRAS
Entidad: URH: CUCE:

CLASE DE GASTO
Con Imputación SIGADE: MONEDA
Sin Imputación 1 ANTICIPO S/SIN: Código Moneda: 09 BOLIVIANOS Compra: ☐ Venta: ☐
OTFIN: Fecha de Tipo de Cambio: Tipo de Cambio:

RESUMEN OPERACION
RILDO LEANO FDO AVCE-E-610
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLO DE FONDOS AL SR RILDO J. LEANO B. CON CARGO A CUENTA DOCUMENTADA POR GASTOS DE VIAJE DE COMBUSTIBLES Y OTROS A LA CIUDAD DE SUCRE, PARA VERIFICAR EL ESTADO DEL PROCESO DE ACCION POPULAR DE ENAT CONTRA SETAR, SEGUN SOLICITUD, CERTIF. DE LA DIREC. RECURSOS HUMANOS, ACTOS DE RESPALDO, CERTIF. PRESUP. Y COM. INT. N° CD-22/24 DE LA DIRECCION ADJUNTOS.

TOTAL AUTORIZADO: 761.00
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: 761.00

Scr: Setecientos sesenta y uno 00/100 Bolivianos TOTAL DOCUMENTO: 761.00

BENEFICIARIOS

Tipo Doc.	Nro Documento Identificación	Expedido en	Nombre o Razón Social	Código	Cuenta Bancaria	IMPORTE
CI	1887563	TAR	LEANO BENGUELA RILDO JOHEL	1014	10900043754957	761.00
Total:						761.00

IMPUTACIÓN CONTABLE

Cuenta Auxiliar	Descripción	IMPORTE
1.1.3.9	Fondos en Avance	761.00
Total:		761.00

CUENTA BANCARIA

Punto	Organismo	Cuenta	Libreta	Descripción	IMPORTE
		10000006033265	016C1012001	GOB. AUT. MOPAL TARJA RECURSOS PROPOS	761.00
Total:					761.00

Firma: WILLIAMS FLORES BARRIOS
Usuario: WILLIAMS FLORES BARRIOS
Fecha Verificación: 29/02/2024 19:33:46

Firma: REINER ALFONSO JIGEVA TEJERINA
Usuario: REINER ALFONSO JIGEVA TEJERINA
Fecha Aprobación: 29/02/2024 19:10:43

Firma: REINER ALFONSO JIGEVA TEJERINA
Usuario: REINER ALFONSO JIGEVA TEJERINA
Fecha Firma: 29/02/2024 19:10:46

Firma: DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

Tarija, 29 de febrero del 2024

RECIBIDO
29 FEB 2024
Firma: [Firma]
Hora: 15:55

Señor:

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
SECRETARIO MUNICIPAL DE ADMINISTRACIÓN ECONOMÍA Y FINANZAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente.-

**REF: SOLICITUD DE FONDOS EN AVANCE
MODALIDAD CUENTA DOCUMENTADA.**

De mi mayor consideración:

La presente tiene como objeto solicitar a su autoridad muy respetuosamente pueda autorizar Fondos en Avance Modalidad Cuenta Documentada, para realizar el viaje instruido por usted a la Ciudad de Sucre con el fin de trasladar al Dr. Clibber Calderon Técnico de la Secretaria a verificar documentos legales en esa ciudad, mismo que se realizará del día de hoy jueves 29 de febrero de 2024, para lo que se requiere un presupuesto total que asciende a Bs. 761, mismos que serán distribuidos en gastos de Peaje, gasolina y lavado de vehículo, es por lo que solicito pueda instruir a quien corresponda los tramites de Fondos en Avance Modalidad Cuenta Documentada que saldrá a nombre del Sr, Rildo Leño Bengolea con C.I. 1887563 Tarija, Chofer del Secretario Municipal de Administración Economía y Finanzas, para la movilidad institucional CAMIONETA TOYOTA HILUX, Modelo 2023, con placa de control 6264 PZN.

Sin otro particular, agradeciendo de antemano su gentil atención, saludo a usted con la mayor cordialidad.

Atentamente.-

Rildo Leño Bengolea
CHOFER
SECRETARIA, MPAL., ADM. ECO. Y FIN.
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
SECRETARIO MUNICIPAL DE
ADMINISTRACIÓN, ECONOMÍA Y FINANZAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

C.c / Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

0610-24 00000010

Tarija, 29 de febrero del 2024

Señor:

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
STRIO. MCPAL. DE ADMINISTRACIÓN ECONOMÍA Y FINANZAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente.-

REF: INFORME TÉCNICO QUE JUSTIFICA LA SOLICITUD DE FONDOS EN
AVANCE MODALIDAD CUENTA DOCUMENTADA.

De mi mayor consideración:

La solicitud de cuenta documentada es para los siguientes Items:

ITEM	CANTIDAD	PRECIO	TOTAL
GASOLINA	150	3,74	561
LAVADO	1	100	100
PEAJES		100	100
		TOTAL	761

La cantidad de combustible que carga la CAMIONETA TOYOTA HILUX, Modelo 2023, con placa de control 6264 PZN no es suficiente para la realización del viaje ida y vuelta a la ciudad de Sucre, por lo que se necesitará comprar combustible en la ciudad de Sucre u otra intermedia, para que alcance para llegar a Tarija a la vuelta. Por esta razón se requiere dinero para el combustible, sin embargo, la cantidad que se pide es una estimación, ya que es la primera vez que viajo con este vehículo y no conozco a cabalidad cuál es su consumo promedio en carretera.

Se solicita también un monto de dinero para el pago de los peajes que deberán atravesar en el transcurso del viaje de ida y vuelta, pero tampoco se conoce el monto exacto y se pide un aproximado.

Por último, en la eventualidad que existiesen en la ruta, tramos de tierra o barro, que ensucien en demasía el vehículo, se solicita un monto para su lavado, que además de lo estético, resguarda también la parte mecánica del vehículo.

Sin otro particular, agradeciendo de antemano su gentil atención, saludo a usted con la mayor cordialidad.

Atentamente.-


Rildo Leoria Bengeloa
CHOPER
STRIO. MPAL. ADM. ECO. Y FIN.
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

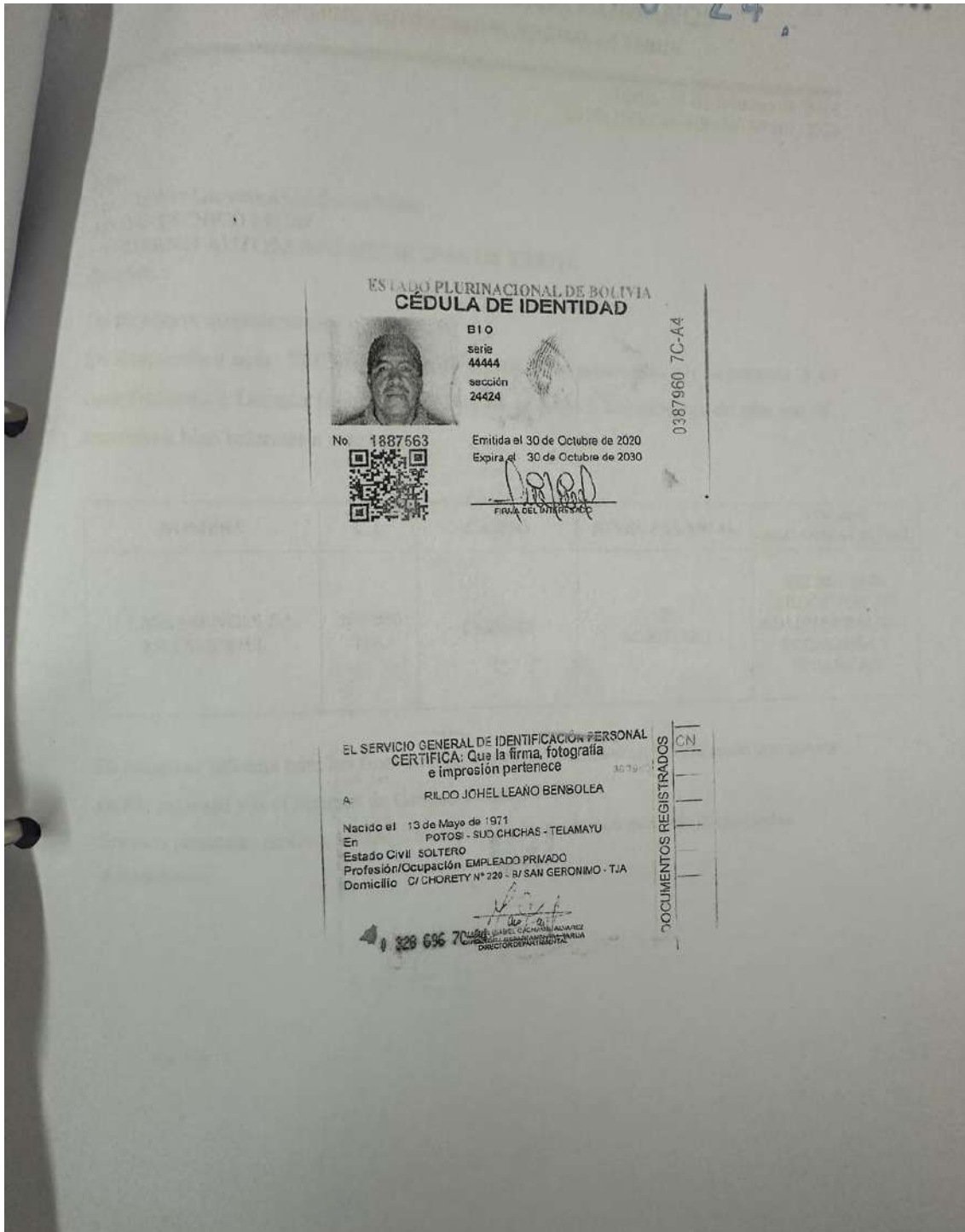
C.e./Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



0610-24 000000

DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Tarija, 23 de febrero de 2024
CITE: DRRHH/HRAS/ N° 301/2024

Señor:
Lic. Clibber Giovanni Calderón Pérez
APOYO TÉCNICO LEGAL
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente. -

De mi mayor consideración:

En Respuesta a nota TECNICO/SMAEF/ccp-06/2024 presentada por su persona y en cumplimiento a Decreto Edil N° 04/2016 y de acuerdo a competencia de esta unidad, tenemos a bien informar a usted que:

NOMBRE	C.I.	CARGO	NIVEL SALARIAL	UNIDAD ORGANIZACIONAL
LEAÑO BENGOLEA RILDO JOHEL	1887563 TJA.	CHOFER	13 AUXILIAR I	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACIÓN, ECONOMÍA Y FINANZAS

Es cuanto se informa para los fines consiguientes, basándonos en información que consta en file personal y/o el Sistema de Gestión Pública SIGEP.

Sin otro particular motivo, saludo a usted con las consideraciones más distinguidas.

Atentamente.

[Firma]
DIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS

C.c. Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



0610-24.

SIGEP COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 29/02/2024 20:16:11
Gestión: 2024
Usuario: RCM186701800
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Datos del Documento Origen

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Banco Origen: 1014
Cuenta Origen: 10000006036265
Libreta: 01601012001
Moneda: 69 BOLIVIANOS
Tipo Formulario: EGA
Nro. Comprobante de Pago: 0.0.337.1.0.0
Importe: 761.00
Glosa: RILDO LEAÑO :FDO AVCE E-610
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLSO DE FONDOS AL SR RILDO J LEAÑO B. CON CARGO A CUENTA DOCUMENTADA POR GASTOS DE VIAJE DE COMBUST. PEAJES Y OTROS A LA CIUDAD DE SUCRE. PARA VERIFICAR EL ESTADO DEL PROCESO DE ACCION POPULAR DE EMAT CONTRA SETAR. SEGUN SOLICITUD.

Datos del Beneficiario

Razón Social: LEAÑO BENGOLEA RILDO JOHEL
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 1887563
Expedido: TARIJA
Correo Electrónico: miguelangelmercadolanza2019@gmail.com
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 10000043754957

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 42322641
Número de Grupo: 0
Número Correlativo:
Código Retorno:
Fecha Envío: 29/02/2024 08:15:41
Fecha Pago Realizado:
Fecha Pago Rechazado:
Estado: ENVIADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	29/02/2024 08:15:16
C	1861474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTAÑON	A	29/02/2024 07:22:53

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

P. C.D. 16/24

Nº C.D. 22/24

Gobierno Autónomo Municipal
de la Ciudad de Tarija y la Provincia Cercado
DIRECCIÓN FINANZAS

COMUNICACIÓN INTERNA

De: Dirección Financiera

A: Presupuestos - Contabilidad - Tesorería

☐ Tomar Nota	☐ Circular
☐ Preparar Respuesta	☐ Tomar Acción
☐ Informar	☐ Aprobar
☐ Opinar	☐ Firmar
☐ Discutir	☐ Asistir
☐ Visitarme	☐ Archivar
☐ Procédase Devolución	☐ Especial Atención

Observaciones: Para su revisión, control y posterior registro de no tener observaciones

[Firma]
Dña. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

Tarija, 29/02/24

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
DIRECCIÓN DE FINANZAS - UNIDAD DE PRESUPUESTO
29 FEB. 2024
RECIBIDO
Hrs: 18:30 Firma: *[Firma]*

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

SIGEP

REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS

958-22

02/04/2024 19:20:10
Oración: 2024
Registro de Gastos
Página 1 de 1

Entidad: 1501 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Dirección Administrativa: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Fecha Elaboración: 02/04/2024 Estado: APROBADO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 1386
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 0
N° Pago: 0
N° Secuencia: 0

N° 0000063

TIPO DE FORMULARIO: ☒ Con Imputación Presupuestaria ☐ Sin Imputación Presupuestaria

TIPO DE DOCUMENTO: Original

TIPO DE EJECUCION: Normal Gasto

REGULARIZACION: SI ☐ NO: ☒

MOMENTO: Preventivo: ☒ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐ SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Devengado: ☐ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO: Tipo 75 COMUNICACIÓN INTERNA N° Doc: 42

Fecha de Documento: 02/04/2024 Fecha de Recepción: 02/04/2024 Fecha de Vencimiento:

PLANILLA: Tipo: Gestión: Mes: Proceso de Compra: CUCE:

CLASE DE GASTO: Con Imputación 11 OTROS Sin Imputación

SICAD: SISIN: OTFN:

MONEDA: Código Moneda: 69 BOLIVIANOS Compra: ☐ Venta: ☐ Fecha de Tipo de Cambio:

RESUMEN OPERACION: REGISTRO DEL PREVENTIVO A CARGO DE CUENTA DOCUMENTADA A NOMBRE DE DILDO JOHEL LEAÑO BENGOLEA, SEGUN NOTA ADJUNTA, CL DE STRIAADM. ECO Y FINANZAS N°G.864/2024 Y CL DE DIR. FINANCIERA N°CD-42/2024

TOTAL AUTORIZADO: 100.00
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: 0.00

Ser: Cien 00/100 Bolivianos TOTAL DOCUMENTO: 100.00

UE	Prog.	Proy.	Act/Otra	Fuente	Organismo	Objeto del Gasto	Ent. Trans.	Descripción	IMPORTE
45	2	0	8	20	210	8.5.1	0	Tasas	100.00
Total:									100.00

422

Usuario: NORMA RIVERA AVILA

Usuario: ALBERTO CESAR GUTIERREZ RIVERA

Usuario:

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
SECRETARÍA MUNICIPAL DE ADM. ECO. FIN.

02 ABR 2024

RECIBIDO

Tarija, 2 de abril del 2024

Señor:

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez

STRIO. MCPAL. DE ADMINISTRACIÓN ECONOMÍA Y FINANZAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente.-

REF: INFORME TÉCNICO QUE JUSTIFICA LA SOLICITUD DE FONDOS EN
AVANCE MODALIDAD CUENTA DOCUMENTADA.

De mi mayor consideración:

La solicitud de cuenta documentada es para los siguientes Items:

ITEM	CANTIDAD	PRECIO	TOTAL Bs.
GASOLINA	481,28	3,74	1800
LAVADO	1	100	100
PEAJES		100	100
		TOTAL	2000

La cantidad de combustible que carga la CAMIONETA TOYOTA HILUX. Modelo 2023, con placa de control 6264 PZN no es suficiente para la realización del viaje ida y vuelta a la ciudad de Salta - Argentina, por lo que se necesitará comprar combustible en la ciudad de Bermejo, Salta u otra intermedia, para que alcance para todo el recorrido de ida y vuelta. Por esta razón se requiere dinero para el combustible, sin embargo, la cantidad que se pide es una estimación, ya que es la primera vez que viajo con este vehículo por esa ruta y no conozco a cabalidad cuál es la cantidad necesaria para recorrer ese tramo.

Se solicita también un monto de dinero para el pago de los peajes que se deberán atravesar en el transcurso del viaje de ida y vuelta, pero tampoco se conoce el monto exacto y se pide un aproximado.

Por último, en la eventualidad que existiesen en la ruta, tramos de tierra o barro, que ensucien en demasía el vehículo, se solicita un monto para su lavado, que además de lo estético, resguarda también la parte mecánica del vehículo.

Sin otro particular, agradeciendo de antemano su gentil atención, saludo a usted con la mayor cordialidad.

Atentamente.-

Rildo Leño Bengolea
CHOFER
STRIO. MPAL. ADM. ECO. Y FIN.
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

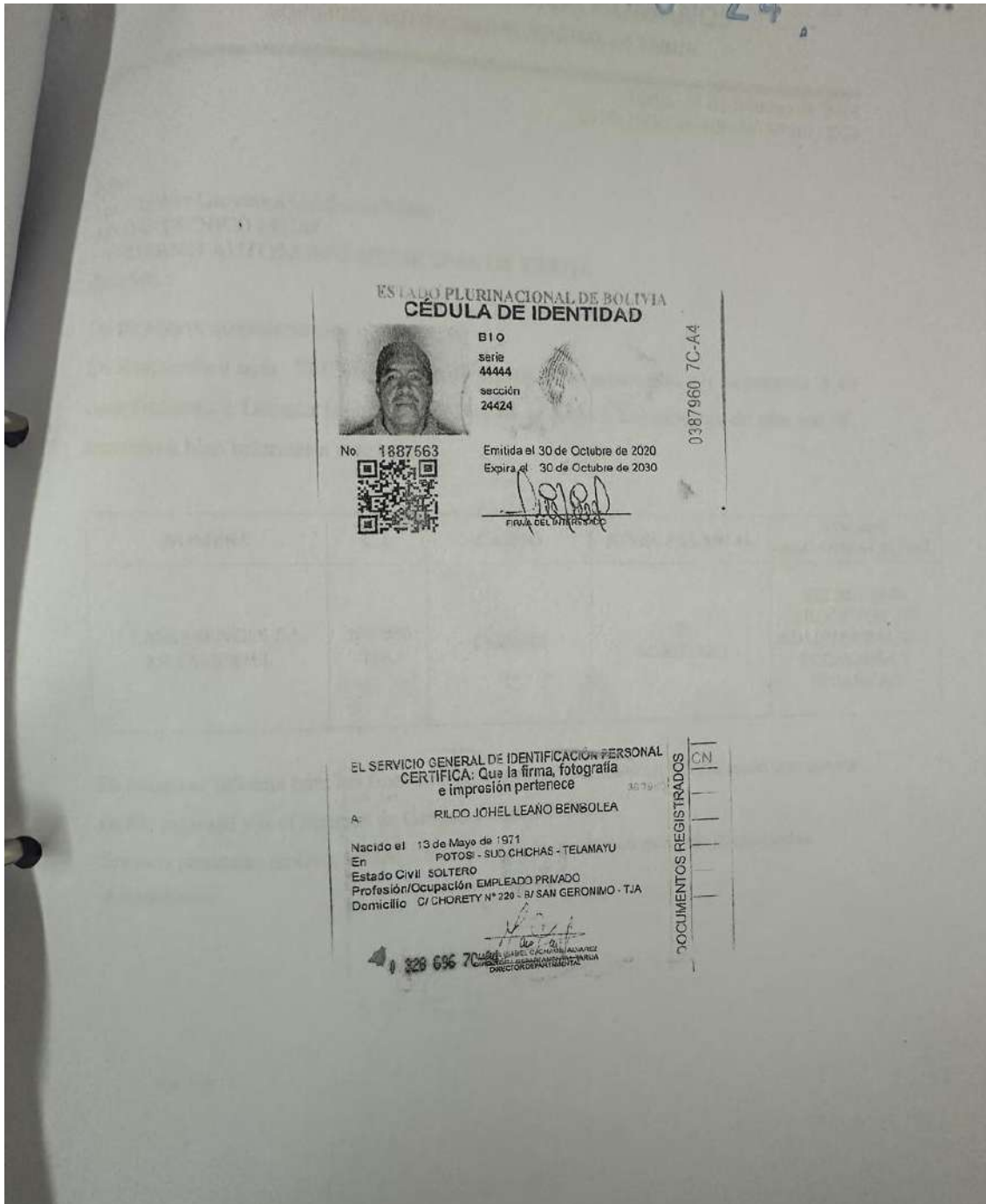
C.c./ Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



0958-24
00000013

SIGEP
COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 23/05/2024 08:29:08
Gestión: 2024
Usuario: GCE187161590
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: R/PagCompPagoElectronico

Datos del Documento Origen

Entidad: 1501 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Banco Origen: 1014
Cuenta Origen: 10000006038265
Libreta: 01601012001
Moneda: 69 BOLIVIANOS
Tipo Formulario: EGA
Nro. Comprobante de Pago: 0.0422.1.0.0
Importe: 2,000.00

Glosa: RILDO LEAÑO-FDO AVCE-E-658
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLSO DE FONDOS AL SR. RILDO J. LEAÑO B. CON CARGO A CUENTA DOCUMENTADA PARA GASTOS DE VIAJE A BERMEJO Y OTROS PARA DIFERENTES ACTIVIDADES DE LA INSTIT. SEGUN SOLICITUD, CERTIF. DE LA DIREC. RECURSOS, DCTOS DE RESPALDO, CERTIF. PRESUP. Y CD-N°

Datos del Beneficiario

Razón Social: LEAÑO BENGOLEA RILDO JOHEL
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 1887583
Expedido: TARIJA
Correo Electrónico: miguelangelmercadolanza2019@gmail.com
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 10000043754957

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 42886856
Número de Grupo: 0
Número Correlativo: 7081865
Código Retorno: 01 Operación realizada satisfactoriamente
Fecha Envío: 03/04/2024 12:10:03
Fecha Pago Realizado: 03/04/2024 07:40:01
Fecha Pago Rechazado:
Estado: CONFIRMADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1970439	JOHNNY MARCEL TORRES TERZO	A	03/04/2024 12:09:35
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	02/04/2024 09:03:40

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



Gobierno Autónomo Municipal
de la Ciudad de Tarija y la Provincia Cercado
DIRECCIÓN FINANZAS

0968263/24
1386
1387

COMUNICACIÓN INTERNA

De: Unidad de Presupuestos

A: Norma Rivera

☐ Tomar Nota	☐ Circular
☐ Preparar Respuesta	☐ Tomar Acción
☐ Informar	☐ Aprobar
☐ Opinar	☐ Firmar
☐ Discutir	☐ Asistir
☐ Visitarme	☐ Archivo
☐ Procédase Devolución	☐ Especial Atención

Observaciones:

Para su registro, previa revisión correspondiente.


JEFE UNIDAD DE PRESUPUESTO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROVINCIA CERCADO

Tarija, 02 / 2 / 2024

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

000000

163024

20/05/2024 16:47:54
Gestión: 2024
RegEjecucionGasto
Página 1 de 1

Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

SIGEP

REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Dirección Administrativa: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Fecha Elaboración: 29/05/2024 Estado: APROBADO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 2269 N° SIP: 0
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 0
N° Pago: 0
N° Secuencia: 0

PO DE FORMULARIO Con Imputación Presupuestaria ☒ Sin Imputación Presupuestaria ☐ TIPO DE DOCUMENTO Original TIPO DE EJECUCION Normal Gasto REGULARIZACION Si: ☐ NO: ☒

COMENTOS Preventivo: ☒ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐ SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA Devengado: ☐ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO Tipo: 75 COMUNICACIÓN INTERNA Denominación: N° Doc: 149 Fecha de Documento: 29/05/2024 Fecha de Recepción: 29/05/2024 Fecha de Vencimiento:

PLANILLA Tipo: Gestión: Mes: Proceso de Compra: CUCE: Entidad: LIRH:

CLASE DE GASTO Con Imputación 11 OTROS Sin Imputación SIGADE: SISIN: OTFIN: MONEDA Código Moneda: 69 BOLIVIANOS Denominación: Compra: ☐ Venta: ☐ Fecha de Tipo de Cambio: Tipo de Cambio:

RESUMEN OPERACION
REGISTRO DEL PREVENTIVO A CARGO DE CUENTA DOCUMENTADA A NOMBRE DE FRANZ LUCIO GARECA, PARA GASTOS EN EL VIAJE, A LA CIUDAD DE SANTA CRUZ CON EL FIN DE REALIZAR LA ENTREGA Y RECOJO DE DOCUMENTACION GENERAL Y OTROS SEGUN NOTA UNID. DESP.GAMT.GJTT.CITE N°329/2024, CL DE STRIA.ADM.ECO. Y FINANZAS N°1499/2024 Y CL DE DIR.FINANCIERA CD- 6324

TOTAL AUTORIZADO: 178.00
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: 0.00

San: Ciento setenta y ocho 00/100 Bolivianos TOTAL DOCUMENTO: 178.00

IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA

UE	Prog.	Proy.	Ad/Obra	Fuente	Organismo	Objeto del Gasto	Ent. Trans.	Descripción	IMPORTE
43	0	0	10	20	210	8.5.1	0	Tasas	178.00
Total:									178.00

Lic. Alberto C. Gutierrez R.
JEFE UNIDAD DE PRESUPUESTO
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA Y LA PROVINCIA DE SICHU

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



**Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija**

0000002

CARGO N°

Yo Frank Lucio Garesa declaro haber recibido del
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija la suma de Bs. 1.508,06.-
para gastos destinados a por viaje a Santa Cruz (pasajes- combustible-Serv. de Lavandería
según comprobante N° 1630 Cheque N° de fecha 29-05-2024
Monto que será invertido para los fines solicitados según presupuesto y Certificación
Presupuestaria adjuntos.

Asimismo me comprometo a presentar el descargo por los gastos ejecutados dentro del plazo de
28 días hábiles según reglamento vigente con documentación auténtica y fidedigna,
asumiendo la responsabilidad, acompañado del Informe Técnico de la actividad realizada.

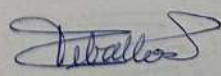
Si no prestare la documentación mencionada dentro del periodo correspondiente, declaro ser
deudor del importe recibido o saldo resultante, que serán devueltos al Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija, a simple notificación, sujetándome para ello a las sanciones de Ley que
procede por incumplimiento de obligaciones fiscales, por el manejo de recursos del Estado.

Los gastos no podrán exceder al monto recibido.

Para el fiel cumplimiento de lo estipulado, afianzo con mi persona y bienes que poseo, además
declaro conocer los reglamentos normas vigentes y Leyes relativas a rendición de cuentas.

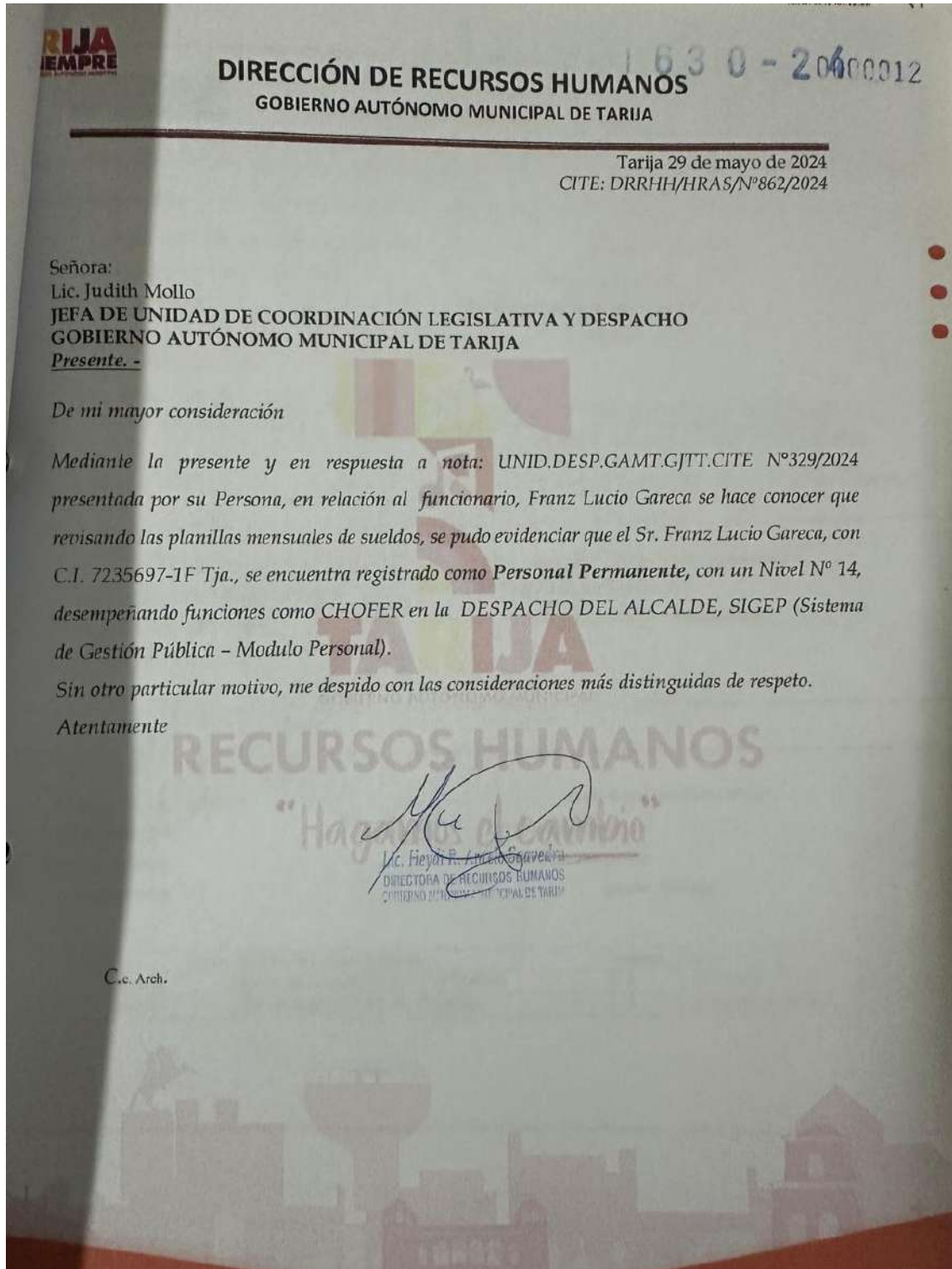
Tarija, 29 de mayo de 202 4


Interesado

Vo.Bo.

Dirección Financiera G-Adm.T.
Lic. María del Pilar Zúñiga C.
DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

1630-24 0000013

SIGEP

COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 29/05/2024 19:37:28
Gestión: 2024
Usuario: RCM186701800
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Cuentas del Documento Origen:

Entidad: 1801 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija Moneda: 69 BOLIVIANOS
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA Tipo Formulario: EGA
Banco Origen: 1014 Nro. Comprobante de Pago: 0.0.530.1.0.0
Cuenta Origen: 10000006038265 Importe: 1,500.00
Libreta: 01601012001

Glosa: FONDOS EN AVANCE-LUCIO GARECA-E-1630
P/REGISTRAR LA ENTREGA DE FONDOS A FRANZ LUCIO GARECA, P/GASTOS EN PEAJES, COMBUSTIBLE Y
SERV. D/LAVANDERIA POR VIAJE A LA CIUDAD D/SANTA CRUZ CON EL FIN DE REALIZAR LA ENTREGA Y
RECOJO DE DOCUMENTACIÓN GENERAL Y OTROS, SEGUN NOTA UNID. DESP. G/MT.G/TT.CITE N°329/2024

Datos del Beneficiario:

Razón Social: GARECA FRANZ LUCIO Correo Electrónico: franzlucio@gmail.com
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad Banco Beneficiario: 1014
Número de Documento: 7235697-1F Cuenta Beneficiario: 1000033103239
Expedido: TARIJA

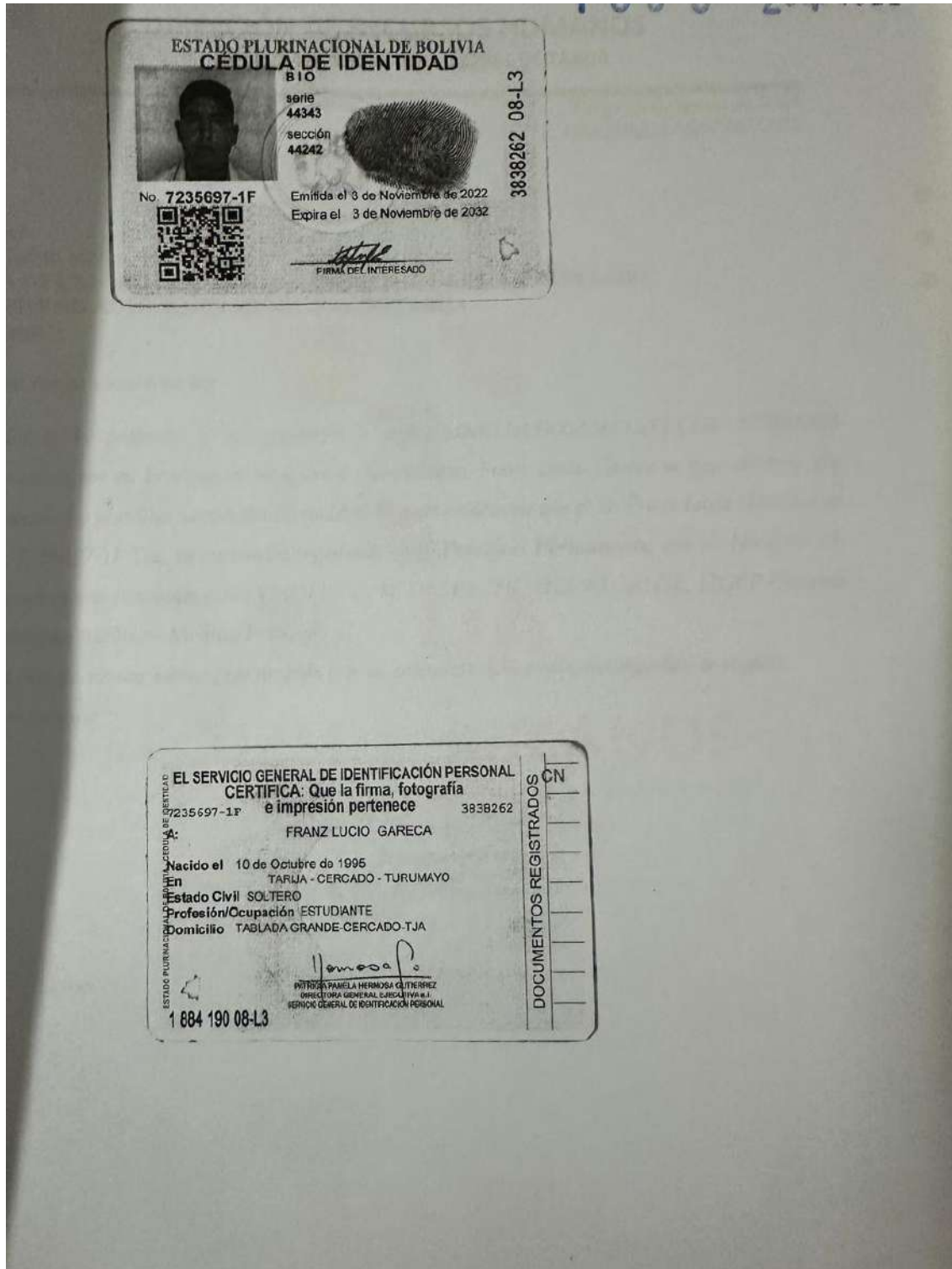
Datos de la Operación Electrónica:

Número de Pago: 43946089 Fecha Envío: 29/05/2024 07:36:21
Número de Grupo: 0 Fecha Pago Realizado:
Número Correlativo: Fecha Pago Rechazado:
Código Retorno: Estado: ENVIADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1861474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTAÑON	A	29/05/2024 07:10:28
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	29/05/2024 07:36:08

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



00000001 01628-24

PCD-77/24 2269

Nº CD 83/24

0000005

Gobierno Autónomo Municipal
de la Ciudad de Tarija y la Provincia Cercado
DIRECCIÓN FINANZAS

COMUNICACIÓN INTERNA

De: Dirección Financiera

A: Presupuestos - Contabilidad - Tesorería

☐ Tomar Nota	☐ Circular
☐ Preparar Respuesta	☐ Tomar Acción
☐ Informar	☐ Aprobar
☐ Opinar	☐ Firmar
☐ Discutir	☐ Asistir
☐ Visitar	☐ Archivar
☐ Proceder a Devolución	☐ Especial Atención

Observaciones: Para su revisión, control y posterior registro, de no tener observaciones.

[Firma]

DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

Tarija, 29/5/24

Carlos Alberto Cuevas Medrano
CHOFER DEL ALCALDE,

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
DIRECCIÓN DE FINANZAS - UNIDAD DE PRESUPUESTO
29 MAYO 2024
RECIBIDO
Firma: *[Firma]*

RECIBIDO
10:47 PM

JA.

ntación
nacer el
manecer

RUZ.

recojo de
icipio de
en dicho

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-2/74

P.P.E

2062-24

27/06/2024 16:16:38
Cesión: 2024
REGISTRO DE EJECUCION Gasto
Página 1 de 1

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
SIGEP

Entidad: 1501 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección Administrativa: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Fecha Elaboración: 24/06/2024 Estado: FIRMADO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 0
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 560
N° Pago: 0
N° Secuencia: 0

TIPO DE DOCUMENTO: Original
TIPO DE EJECUCION: Normal Gasto
REGULARIZACION: SI ☐ NO ☒

CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA
Preventivo: ☐ Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO
Tipo 75 COMUNICACION INTERIOR
Fecha de Documento: 27/06/2024 Fecha de Recepción: 27/06/2024 Fecha de Vencimiento: 27/06/2024

PLANILLA
Tipo: Gastos
Entidad: URM
Clase de Gasto: Sin Imputación
Sin Imputación 4 VIÁTICOS Y GASTOS DE

SIGADE: SSIN: OTFR:

MONEDA
Código Moneda: 69 BOLIVIANOS
Fecha de Tipo de Cambio: Tipo de Cambio: Compr: ☐ Venta: ☐

RESUMEN OPERACION
RILDO LEANO FUE AVUCE-2962
PARA REGISTRAR EL DESEMPEÑO DE FONDOS AL SR-RILDO LEANO S. CON CARGO A CUENTA DOCUMENTADA POR VIÁTICOS A VILLA
MONTES PARA LLEVAR DOCUMENTACION DEL DESPACHO PARA SER ENTREGADO AL MUNICIPIO DE VILLA MONTES, SEGUN
SOLICITUD CERTIF DE DIREC. RECURSOS HUMANOS PLANILLA DE VIÁTICOS FORMALIZACION DE VIAJES, DETOS DE
RESPALDO, CERTIF PRESUP. Y COM. INT. N° 1464/24 DE DIRECCION ADJUNTOS.

Belvianos TOTAL AUTORIZADO: 277.50
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: 277.50
TOTAL DOCUMENTO: 277.50

Son: Doscientos setenta y siete 50/100

BENEFICIARIOS

Tipo Doc	Nro Documento	Excedido en	Nombre o Razon Social	Banco	Cuenta Bancaria	IMPORTE
CI	1887543	TAR	LEANO BENECUE RILDO JOHEL	1014	10000043754657	277.50
Total:						277.50

IMPUTACIÓN CONTABLE

Cuenta Auxiliar	Descripción	IMPORTE
1.1.3.9 Fondos en Avance		277.50
Total:		277.50

CUENTA BANCARIA

Entidad	Organismo	Cuenta	Libreta	Descripción	IMPORTE
		19000065018265	0160112001	GOB AUT.MCPAL.TARIJA RECURSOS PROPIOS	277.50
Total:					277.50

Firma: WILLIAMS FLORES BARRIOS
Lic. Williams Flores B. TECNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Fecha Verificación: 27/06/2024 16:10:45

Firma: MIGUEL ANGEL MAMANI
Lic. Miguel Angel Mamani TECNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Fecha Aprobación: 27/06/2024 19:16:35

Firma: MIGUEL ANGEL MAMANI
Lic. Miguel Angel Mamani TECNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Fecha Firma: 27/06/2024 19:16:36

Firma: Lic. Maria del Pilar Zeballos C.
Lic. Maria del Pilar Zeballos C. DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

2062

 **Gobierno Autónomo Municipal de Tarija**

CARGO N°

Yo Rildo Leño B. declaro haber recibido del
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija la suma de Bs. 277.50
doscientos setenta y siete 50/100 Bolivianos //
para gastos destinados a viajes a Villa Montes para llevar documentación de despacho
para ser entregado al municipio de Villa Montes
según comprobante N° 2062/24 Cheque N° 27-06-24 de fecha 27-06-24
Monto que será invertido para los fines solicitados según presupuesto y Certificación
Presupuestaria adjuntos.

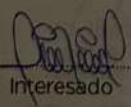
Asimismo me comprometo a presentar el descargo por los gastos ejecutados dentro del plazo de
5 días hábiles según reglamento vigente con documentación auténtica y fidedigna,
asumiendo la responsabilidad, acompañado del Informe Técnico de la actividad realizada.

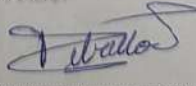
Si no prestare la documentación mencionada dentro del periodo correspondiente, declaro ser
deudor del importe recibido o saldo resultante, que serán devueltos al Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija, a simple notificación, sujetándome para ello a las sanciones de Ley que
procede por incumplimiento de obligaciones fiscales, por el manejo de recursos del Estado.

Los gastos no podrán exceder al monto recibido.

Para el fiel cumplimiento de lo estipulado, afianzo con mi persona y bienes que poseo, además
declaro conocer los reglamentos normas vigentes y Leyes relativas a rendición de cuentas.

Tarija, 27 de Junio de 2024

 Interesado

 Vo.Bo.
Dirección Financiera G.A.M.T.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



00000007

Tarija, 27 de junio del 2024

27 JUN 2024

RECIBIDO

Para: 13.08 Firma: 6

Señor:

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
SECRETARIO. MCPAL. DE ADMINISTRACIÓN
ECONOMÍA Y FINANZAS

Presente.-

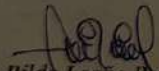
REF: SOLICITUD DE ASIGNACIÓN DE VIÁTICOS

De mi mayor consideración:

De acuerdo a instrucción en Instructivo N° 13/2024 solicito asignación de viáticos para realizar viaje al Municipio de Villa Montes para realizar el traslado de documentación de Despacho para ser entregado en dicho Municipio, partiendo de la ciudad el día 27 de junio en horas de la noche y el retorno se realizará el día 28 de junio del año en curso para lo cual adjunto formularios de viaje.

Sin otro particular, me despido de usted,

Atentamente


Rildo Leño Bengolea
CHOFER

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



00000007

Tarija, 27 de junio del 2024

27 JUN 2024

RECIBIDO

Para: 13.08 Firma: 6

Señor:

MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
SECRETARIO. MCPAL. DE ADMINISTRACIÓN
ECONOMÍA Y FINANZAS

Presente.-

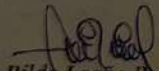
REF: SOLICITUD DE ASIGNACIÓN DE VIÁTICOS

De mi mayor consideración:

De acuerdo a instrucción en Instructivo N° 13/2024 solicito asignación de viáticos para realizar viaje al Municipio de Villa Montes para realizar el traslado de documentación de Despacho para ser entregado en dicho Municipio, partiendo de la ciudad el día 27 de junio en horas de la noche y el retorno se realizará el día 28 de junio del año en curso para lo cual adjunto formularios de viaje.

Sin otro particular, me despido de usted,

Atentamente


Rildo Leño Bengolea
CHOFER

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



 **GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
DE TARIJA Y LA PROVINCIA CERCADO** **2** Nº 012530

SOLICITUD DE VIAJE

Nombre: Rildo Leano Bengolea Viaje de: Tarija
A: Villamontes Via: Terrestre
Fecha de Viaje: 27-06-2024 Fecha de retorno: 28-06-2024
Objeto: Llevar documentación de Despacho para ser entregado
en el Municipio de Villamontes

Anticipo de Viáticos	SI	NO	Bagajes	SI	NO
Tarija,					
					
JEFE INMEDIATO SUPERIOR					

Form.CFI/AF 02/98

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso

P.P.E

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA Y LA PROVINCIA CERCADO Nº 010860			
Fecha: <u>27-06-2024</u> No.: _____			
Autorización de Viaje No.			
Nombre: <u>Rildo León Bengolea</u>		Cargo: <u>Chofer del Hcpl de Adm, Eco y Fin</u>	
Haber: _____		Departamento o Sección: _____	
Viajes de: <u>Tarija</u>		Lugar de Funciones: _____	
Objeto del Viaje: <u>Llevar documentación de Despacho para ser entregado en el Municipio de Villamontes</u>		A: <u>Villamontes</u>	
Fecha, Viaje: <u>27-06-2024</u>		Fecha de Retorno: <u>28-06-2024</u>	
Viaticos por día Bs. _____		Solicita anticipo de Bs. _____	
		Bagajes _____	Bs. _____
		TOTAL _____	Bs. _____
Autorizado: Secretario Ejecutivo			
Informe de Viaje			
SALIDA		RETORNO	
DÍA	HORA	DÍA	HORA
VIA: _____			
Fecha: _____ INTERESADO			
Aprobado		SECRETARIO EJECUTIVO	

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

00000010
2062-2
TARIJA
Hagamos el cambio

INSTRUCTIVO
Nº 13/2024

De: MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
SECRETARIO MCPAL. ADM. ECO. FIN

A: Rildo Leaño Bengolea
CHOFER DE LA SECRETARIA MCPAL. ADM. ECO. FIN

Ref.: **INSTRUYE VIAJE A LA CIUDAD DE VILLA MONTES**

Fecha: Tarija 27 de junio de 2024

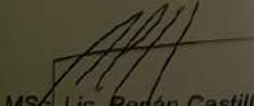
Señor:

Por intermedio del presente se le instruye a usted realizar el viaje al municipio de Villa Montes en el vehículo asignado a su cargo, con el objeto de llevar documentación de despacho para ser entregado en el municipio de Villa Montes el viaje se realizara el día 27 de junio saliendo en horas de la noche y retornando a la ciudad del día 28 de junio del año en curso, para lo cual se le instruye preparar el vehículo y realizar los trámites administrativos necesarios para tramitar sus viáticos.

El incumplimiento a lo instruido, será sancionado de acuerdo a normas en vigencia.

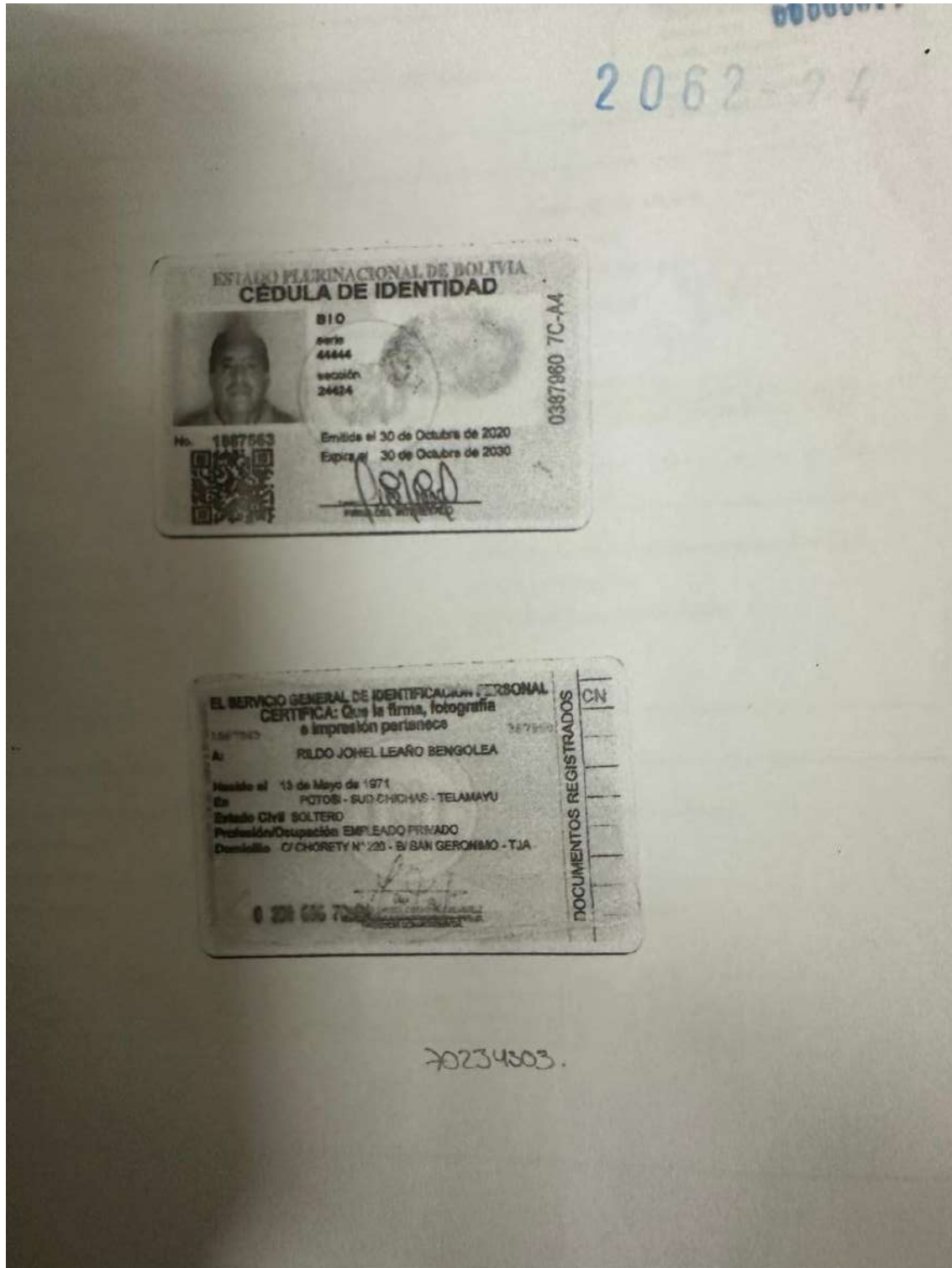
Sin otro particular motivo saludo a usted.

Atentamente.


MSc. Lic. Renán Castillo Méndez
**SECRETARIO. MCPAL. DE ADMINISTRACIÓN
ECONOMÍA Y FINANZAS**
C.c./ Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



SIGEP **COMPROBANTE DE PAGO**

Fecha: 27/06/2024 20:11:02
Gestión: 2024
Usuario: RCM186701800
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Moneda: 69 BOLIVIANOS
Tipo Formulario: EGA
Nro. Comprobante de Pago: 0.0.560.1.0.0
Importe: 277.50

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
Banco Origen: 1014
Cuenta Origen: 10000006038265
Libreta: 01601012001

Glosa: RILDO LEAÑO: FDO AVCE: E-2082
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLSO DE FONDOS AL SR-RILDO LEAÑO B CON CARGO A CUENTA
DOCUMENTADA POR VIATICOS A VILLA MONTES PARA LLEVAR DOCUMENTACION DEL DESPACHO PARA SER
ENTREGADO AL MUNICIPIO DE VILLA MONTES. SEGUN SOLICITUD. CERTIF. DE DIREC. RECURSOS HUMANOS,

Datos del Beneficiario
Razón Social: LEAÑO BENGOLEA RILDO JOHEL
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 1887583
Expedido: TARIJA

Correo Electrónico: miguelangelmercadolanza2019@gmail
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 10000043754957

Datos de la Operación Electrónica
Número de Pago: 44348927
Número de Grupo: 0
Número Correlativo:
Código Retorno:

Fecha Envío: 27/06/2024 08:09:42
Fecha Pago Realizado:
Fecha Pago Rechazado:
Estado: ENVIADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1861474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTAÑON	A	27/06/2024 07:56:56
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	27/06/2024 08:09:17

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
Ciudad de Tarija y la Provincia Cercado
DIRECCIÓN FINANZAS

Nº V. 166/24
2062-24 del 2024

COMUNICACIÓN INTERNA

Dirección Financiera

Presupuestos

☐ Tomar Nota	☐ Circular
☐ Preparar Respuesta	☐ Tomar Acción
☐ Informar	☐ Aprobar
☐ Opinar	☐ Firmar
☐ Discutir	☐ Asistir
☐ Visitar	☐ Archivo
☐ Proceder a Devolución	☐ Especial Atención

Observaciones: Para certificación presupuestaria, de no tener observaciones.

Trabajo Realizado
Lic. Maria del Pilar Leballos C.
DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCAO

Tarija, 27, 6/2024

RECIBIDO
27 JUN 2024
Hora: 18:24 Firma: [Firma]

ÁTICOS

ación de
realizar e
en dicho
oche y e
adjunto

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-2/84

P.P.E

2208-24

Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

SIGEP

REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS

04/07/2024 12:44:27
Gestión: 2024
REG-EjecucionGasto
Página 1 de 1

Entidad: 1501 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Dirección Administrativa: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Fecha Elaboración: 04/07/2024 Estado: APROBADO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 2395
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 0
N° Pago: 0
N° Secuencia: 0

N° SP: 00000003

TIPO DE FORMULARIO: Con Imputación Presupuestaria ☒ Sin Imputación Presupuestaria ☐

TIPO DE DOCUMENTO: Original

TIPO DE EJECUCIÓN: Normal Gasto

REGULARIZACIÓN: SI: ☐ NO: ☒

MOMENTOS: Preventivo: ☒ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐ SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Devengado: ☐ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO: Tipo 75 COMUNICACIÓN INTERNA N° Doc: 8282

Fecha de Documento: 04/07/2024 Fecha de Recepción: 04/07/2024 Fecha de Vencimiento:

PLANILLA: Tipo: Gestión: Mre: DATOS ADICIONALES COMPRAS: Proceso de Compra: CUCE:

CLASE DE GASTO: Con Imputación: 4 BIENES Y SERVICIOS SIGADE: MONEDA: Código Moneda: 69 SOLVINGOS Compra: ☐ Venta: ☐ Sin Imputación: SISIN: OTFIN: Fecha de Tipo de Cambio: Tipo de Cambio:

RESUMEN OPERACION: REGISTRO DEL PREVENTIVO POR VIATICOS DE JUAN CARLOS TERRUPINO SERRANO DE VIAJE A LA CIUDAD DE LA PAZ, CON MOTIVO DE ACTUACION DE PROCESO PENAL QUE SIGUE EL GANT CONTRA LOS ACUSADOS ARIEL VILLAGRA G. Y MELFI TORREZ POR DELITOS DE COCLUSION Y OTROS EN EL MINIST. DE TRANSPARENCIA, SEGUN FORMULARIO DE SOLICITUD Y AUTORIZACION DE VIAJE, NOTA CUENTA Y HOJA DE RUTA INSTITUCIONAL N° GANT - 0828224

TOTAL AUTORIZADO: 742.00
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: 0.00

Sub: Setecientos cuarenta y dos 00/100 Bolivianos TOTAL DOCUMENTO: 742.00

IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA

UE	Prog.	Proy.	Act/Obra	Fuente	Organismo	Objeto del Gasto	Ent. Trans.	Descripción	IMPORTE
43	0	0	11	20	210	2.2.2.10	0	Váticos por Viajes al Interior del País	742.00
Total:									742.00

RECIBIDO
04 JUL 2024
UNIDAD DE CONTABILIDAD

Ed. Norma Rivera Ariza
Jefe Unidad de Presupuesto
NORMA RIVERA ARIZA

Lic. Alberto C. Gutiérrez R.
Jefe Unidad de Presupuesto
ALBERTO CESAR GUTIERREZ RIVERA

Uso: Fecha Verificación: 04/07/2024 12:32:10

Uso: Fecha Aprobación: 04/07/2024 12:44:25

Uso: Fecha Firma:

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



566

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
DIRECCION FINANCIERA
UNIDAD DE PRESUPUESTOS

PLANILLA DE CERTIFICACION DE VIATICOS

N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	DESTINO	FECHA		DIAS VIATICOS		IMP DIA		TOTAL	FIRMA
				DESDE	HASTA	NAL	INTER	NAL	INTER		
1	JUAN CARLOS FERRERINO SERRANO	ASESOR LEGAL	CIUDAD DE LA PAZ	4/7/2024	5/7/2024	2	2 dias 100%				
TOTALES										742,00	
										742,00	

SON: Setecientos Cuarenta y Dos 00 /100 Bolivianos

TARIJA, 04 De Julio de 2024

OBSERVACIONES:

NOTA: En cumplimiento al D.S. 1798 en su artículo 7 la presentación del informe de viaje se realizará en el plazo de 8(Ocho) días hábiles, caso contrario se considerará como gastos particulares y deducidos del haber mensual.

Lic. Alberto C. GARCERAN R.
JEFE UNIDAD DE PRESUPUESTO
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Lic. Juan Carlos Ferrerino Serrano
ASESOR LEGAL
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

000000004

3830

✓

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Tarija, 02 de julio de 2024
CITE: DRRHH/HRAS/ N° 1026/2024

Señora:
Dra. Dielka Dekker
DIRECTORA DE ASUNTOS JURÍDICOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente.

De mi mayor consideración:

En Respuesta a Hoja de Ruta GAMT-08282/2024 presentada por su persona y en cumplimiento a Decreto Edil N° 04/2016 y de acuerdo a competencia de esta unidad, tenemos a bien informar a usted que:

NOMBRE	C.I.	CARGO	NIVEL SALARIAL	UNIDAD ORGANIZACIONAL
FERRUFINO SERRANO JUAN CARLOS	1106340 TJA	CM-886/2024: ASESOR LEGAL PARA LA DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS	6 PROFESIONAL	DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS

Es cuanto se informa para los fines consiguientes, basándonos en información que consta en file personal y/o el Sistema de Gestión Pública SIGEP.

Sin otro particular motivo, saludo a usted con las consideraciones más distinguidas.

Atentamente.

C.c. Arch.

[Firma]
Lic. Juan P. Angelo Saracho
DIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ASUNTOS JURÍDICOS
G.A.M.T.
02 JUL. 2024
Hora: 14:20

00000010

3208-24

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



TARIJA
SIEMPRE

Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Secretaría Municipal de Planificación Integral para el Desarrollo
Dirección de Planificación Estratégica
Unidad de Programación de Operaciones

CERTIFICACIÓN 1340.

00000009

A: Dra. Dieka Dekker
DIRECTORA DE ASUNTOS JURIDICOS G.A.M.T.

La Unidad de Programación de Operaciones dependiente de la Dirección de Planificación Estratégica y de la Secretaría Municipal de Planificación Integral para el Desarrollo del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija,

Certifica:

Que, la "SOLICITUD DE VIATICOS Y PASAJES DE LA DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS" según nota G.A.M.T./DIR.AS.JUR.CITE OF N° 340/2024 está programada en el POA del Gobierno Autónomo Municipal de Tarija de la presente gestión con la categoría programática 000-0-011 DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS con Unid. Ejec. 43 y fuente de financiamiento 20/210.

Esta certificación se expide en cumplimiento a hoja ruta GAMT-08282/2024.

Es cuanto se certifica para los fines consiguientes.

Tarija, 03 de julio del 2024

Rosario Retamozo Aldana
DIRECTORA DE PLANIFICACIÓN
ESTRATÉGICA a.i.
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

RRA
c.c.Arch

Calle Luis Carrasco Esq. Maritza Navajas Barrio 6 de agosto Telf. 66-43216 Int. 243 Tarija-Bolivia

1340-
DIRECTORADO DE ASUNTOS JURIDICOS
R.G.A. 26241 047-R.P.A. 5005111 EDI
SECRETARIA MUNICIPAL CONTADURIA

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

00000008
2208-24
1

Tarija, 3 de julio de 2024
G.A.M.T./DIR.AS.JUR.CITE OF N° 346/2024

Lic. Renán Alberto Castillo Méndez
SECRETARIO DE ADMINISTRACION ECONOMIA Y FINANZAS.

03 JUL 2024
RECIBIDO

Presente:-

REF. : Solicita viáticos de acuerdo a itinerario a realizar en el Viceministerio de Transparencia y Lucha contra la Corrupción en la Ciudad de La Paz, para un trámite de justicia restaurativa.

De mi mayor consideración:

Mediante la presente reciba usted un cordial y respetuoso saludo que en las delicadas funciones viene desempeñando muy acertadamente, en segundo lugar y motivo también de la presente, es comunicarle que ya se han efectuado todas las gestiones administrativas a efectos de realizar la actuación que se realizara en el procedimiento de justicia restaurativa que se tramita dentro el proceso penal que sigue el Gobierno Autónomo Municipal contra los acusados: ARIEL VILLAGRA GARCIA con C.I. No. 7211695 Tja., y MELFI TORREZ con C.I. No. 4127762 Tja., por los delitos de concusión y otros, signado con el CO. No. 6030834, tramitado en el Juzgado de Sentencia Sexto en lo Penal de la capital de Tarija, quienes solicitaron en esta tramitación acogerse a la justicia restaurativa, por lo que el Viceministerio de Transparencia y Lucha contra la Corrupción señaló audiencia de suscripción del acuerdo de justicia restaurativa para el día viernes 5 de julio del 2024, a Hrs. 16:00 pm., que se efectuara de manera presencial en la ciudad de La Paz, en oficinas situadas en la Av. Cap. Ravelo, Edificio Capitán Ravelo No. 2101, piso 6, Unidad de defensa de Litigante; **Por lo que se viajara el día jueves 4 de julio del 2024, procedimiento al retorno el día sábado 6 de julio del 2024**, en horas de la mañana, por ello solicito respetuoso sirva gestionar los pasajes y viáticos.

Con este particular, me despido de usted con las debidas consideraciones de respeto.

Atentamente.

Dr. Juan Carlos Ferrerino S.
ASESOR LEGAL
R.P.A. No. 1100340305
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

V°BO

Dr. Juan Carlos Ferrerino S.
ASESOR LEGAL
R.P.A. No. 1100340305
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Cc. Arch.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



2208-24 00000002

Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

CARGO N°

Yo, Juan Carlos Ferrufino S.

.....declaro haber recibido del
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija la suma de Bs. 342.-
Setecientos Cuarenta y Dos 00/100 Bolivianos///

para gastos destinados a Voativos a La Paz fra actiacion del proceso penal que sigg a el
GAMI contra los acusados Ariel Villegra y Melfy Torres

según comprobante N° 2208/24 Cheque N°..... de fecha 04-07-24

Monto que será invertido para los fines solicitados según presupuesto y Certificación
Presupuestaria adjuntos.

Asimismo me comprometo a presentar el descargo por los gastos ejecutados dentro del plazo de
.....días hábiles según reglamento vigente con documentación auténtica y fidedigna,
asumiendo la responsabilidad, acompañado del Informe Técnico de la actividad realizada.

Si no prestare la documentación mencionada dentro del periodo correspondiente, declaro ser
deudor del importe recibido o saldo resultante, que serán devueltos al Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija, a simple notificación, sujetándome para ello a las sanciones de Ley que
procede por incumplimiento de obligaciones fiscales, por el manejo de recursos del Estado.

Los gastos no podrán exceder al monto recibido.

Para el fiel cumplimiento de lo estipulado, afitzo con mi persona y bienes que poseo, además
declaro conocer los reglamentos normas vigentes y Leyes relativas a rendición de cuentas.

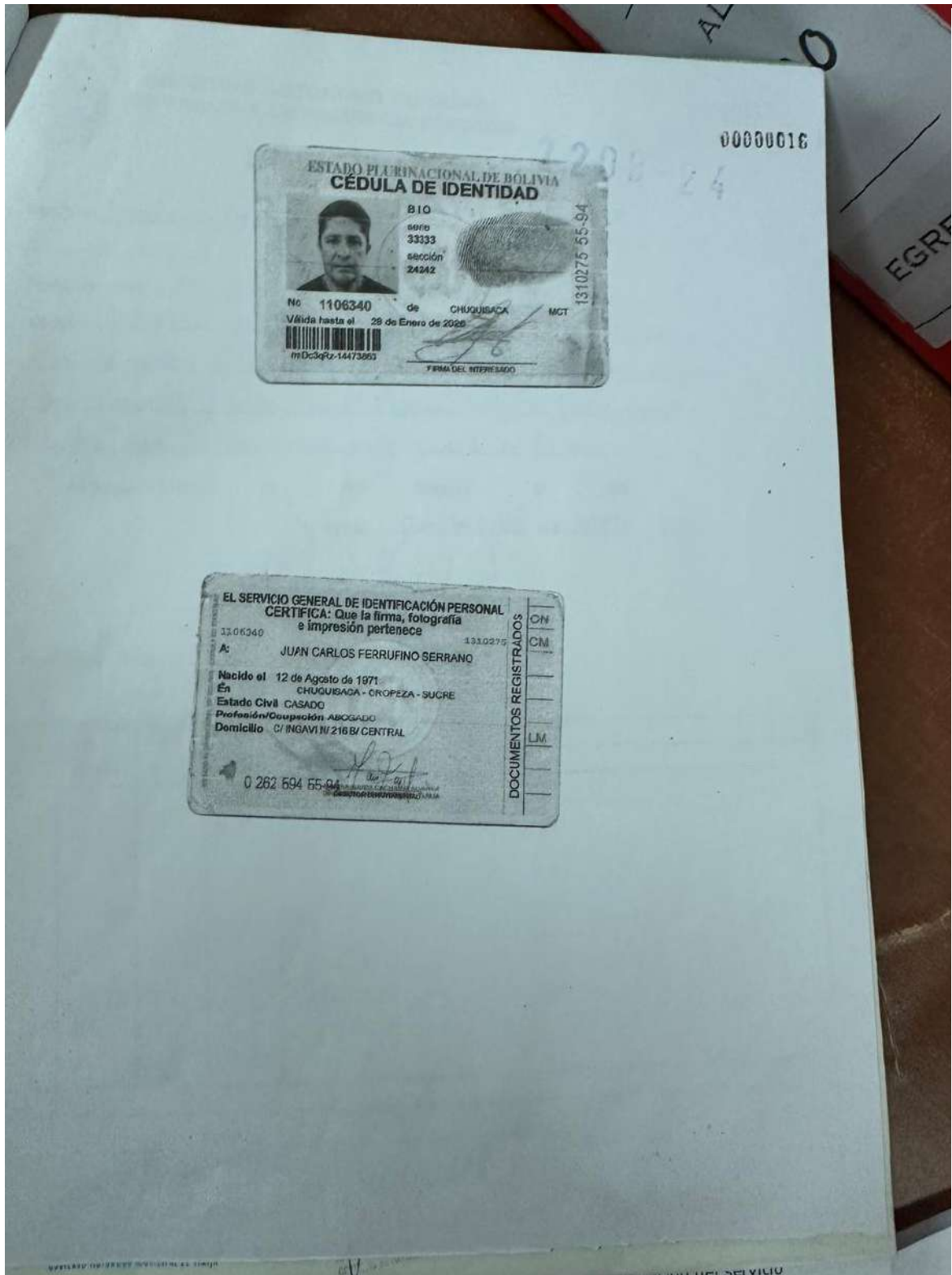
Tarija, 4 de Julio de 2024

Juan Carlos Ferrufino S.
Interesado

Vo.Bo.
Dir. Municipal Zeballos C.
DIRECTOR GENERAL
GCM: GOBIERNO MUNICIPAL DE LA
CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

SIGEP

COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 16/07/2024 09:14:28
Gestión: 2024
Usuario: GCE187161500
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

00000025

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Banco Origen: 1014
Cuenta Origen: 10000006038265
Libreta: 01601012001
Moneda: 69 BOLIVIANOS
Tipo Formulario: EGA
Nro. Comprobante de Pago: 0.0571.1.0.0
Importe: 742.00

Glosa: JUAN CARLOS FERRUFINO: FDO AVACE E-2208 /
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLSO DE FONDOS AL SR JUAN CARLOS FERRUFINO S. CON CARGO A CUENTA
DOCUMENTADA POR VIATICOS A LA PAZ PARA ACTUACION DEL PROCESO PENAL QUE SIGUE EL GAMT.
CONTRA LOS ACUSADOS DE AREEL VIALLA Y MELFI TOREZ POR DELITOS DE CONCLUSION Y OTROS. SEGUN

2208-24.

Datos del Beneficiario

Razón Social: FERRUFINO SERRANO JUAN CARLOS
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 1106340
Expedido: TARIJA
Correo Electrónico: juanferrufino32@gmail.com
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 10000054542317

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 44469237
Número de Grupo: 0
Número Correlativo: 8829549
Código Retorno: 01 Operación realizada satisfactoriamente
Fecha Envío: 09/07/2024 07:16:13
Fecha Pago Realizado: 09/07/2024 07:20:52
Fecha Pago Rechazado:
Estado: CONFIRMADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1867918	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	05/07/2024 10:30:26
C	1870439	JOHNNY MARCEL TORRES TERZO	A	09/07/2024 07:15:48

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-2/92

P.P.E

0000001

3421

13/09/2024 13:40
Gestión 2024
REG-Ejecución Gasto
Página 1 1

Gobierno Autónomo Municipal de Tarja

SIGEP

REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTOS

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarja	NUMERO DE DOCUMENTO	N° Preventivo: 0	N° SP: 0
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA	N° Compromiso: 0	N° Devengado: 800	N° Pago: 0
Fecha Elaboración: 13/09/2024	Estado: FIRMADO	N° Solicitud: 0	

TIPO DE FORMULARIO: ☐ Con Imputación ☒ Sin Imputación Presupuestaria

TIPO DE DOCUMENTO: Original

TIPO DE EJECUCION: Normal Gasto

REGULARIZACION: SI: ☐ NO: ☒

MOMENTOS: Preventiv: ☐ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐ SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA: Devengado: ☒ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO: Tipo 75 COMUNICACIÓN INTERNA N° 3421

Fecha de 13/09/2024 Fecha de Recepción: 13/09/2024 Fecha de 13/09/2024

PLANILLA: Tipo Entidad: Gestión UBI: Mes: Proceso de CUCE:

CLASE DE GASTO: Con Imputación Sin Imputación 1 ANTICIPO SIGADE SISIN: OTFN: MONEDA: Código Moneda: 60 BOLIVIANOS Compra: ☐ Venta: ☐ Fecha de Tipo de

RESUMEN OPERACION: FONDOS EN AVANCE-SIXTO ORTEGA ORTIZ-E-3421 P/REGISTRAR LA ENTREGA DIFONDOS A SIXTO ORTEGA ORTIZ, PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIESGOS A LA CIUDAD DE SANTA CRUZ, SIG INFO, TECNICO, CERTIF. DILA DREG, DIRRH, SOLICITUD DILA SECRET, DINFRACST, CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC. INT. N°181/24 DILA DREG, FNGRA.

TOTAL AUTORIZADO: 4,300.00

TOTAL RETENCIONES: 0.00

TOTAL MULTAS: 0.00

LIQUIDO PAGABLE: 4,300.00

Son: Cuatro mil trescientos 00/100 Bolivian TOTAL DOCUMENTO: 4,300.00

BENEFICIARIOS:

Tipo Doc.	Nro Documento Identificación	Expedido en	Nombre o Razon Social	Banco	Cuenta Bancaria	IMPORTE
CI	5806930	TAR	TEJERINA PRIETO MARTIN PAUL	1014	10000033115276	4,300.00
Total						4,300.00

IMPUTACIÓN CONTABLE:

Cuenta Auxiliar	Descripción	IMPORTE
1.1.3.9 Fondos en Avance		4,300.00
Total		4,300.00

CUENTA BANCARIA:

Fuente	Organismo	Cuenta	Último	Descripción	IMPORTE
		1600006038265	01601014101	GOR AUT MCPRI-TARJA-COPART. TRIBUTARIA	4,300.00
Total					4,300.00

TECNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARJA

Firma: MIGUEL ANGEL MAMAN

Usuario: MIGUEL ANGEL MAMAN

Fecha: 13/09/2024 19:35:57

JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. 804
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARJA

Firma: REINER ALFONSO JIGENA TEJERINA

Usuario: REINER ALFONSO JIGENA TEJERINA

Fecha: 13/09/2024 19:40:52

JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. 804
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARJA

Firma: REINER ALFONSO JIGENA TEJERINA

Usuario: REINER ALFONSO JIGENA TEJERINA

Fecha: 13/09/2024 19:40:53

DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-2/93

P.P.E

00000002

3 4 2 1

13/09/2024 10:27

Registro de Ejecución de Gastos

1

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Fecha Elaboración: 13/09/2024 Estado: FIRMADO

NUMERO DE DOCUMENTO

N° Preventivo: 6

N° Compromiso: 6

N° Devengado: 799

N° Pago: 6

N° Secuencia: 6

N° SIP: 0

TIPO DE FORMULARIO Con Imputación

Sin Imputación Presupuestaria

TIPO DE DOCUMENTO Original

TIPO DE EJECUCION Normal Gasto

REGULARIZACION SI: ☐ NO: ☒

MOMENTOS

Preventivo ☐ CON IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA

Compromiso: ☐ Devengado: ☐ Pagado: ☐

SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA

Devengado: ☒ Pagado: ☐

DOCUMENTO DE RESPALDO

Tipo 75 COMUNICACIÓN INTERNA

Decreto

N° 3421

Fecha de 13/09/2024 Fecha de Recepción: 13/09/2024 Fecha de 13/09/2024

PLANILLA

Tipo Entidad Gestión URH: Mes:

Proceso de DATOS ADICIONALES COMPRAS

CUCE:

CLASE DE GASTO

Con Imputación

Sin Imputación 1 ANTICIPO

SGADE

SISIN:

OTFIN:

MONEDA

Código Moneda: 69 BOLIVIANOS

Compra: ☐ Venta: ☐

Fecha de Tipo de Tbo de

RESUMEN OPERACION

FONDOS EN AVANCE SIXTO ORTEGA ORTIZ-E-3421

PREGSTRAR LA ENTREGA DIFONDOS A SIXTO ORTEGA ORTIZ PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIEGOS A LA CIUDAD DE SANTA CRUZ, SIG INFO TECNICO, CERTIF. DILA DIREC. DIFRAH, SOLICITUD DILA SECRET. D/INFRAEST. CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC. INT. N° 131/24 DILA DIRECC. PNORA

TOTAL AUTORIZADO: 2,700.00

TOTAL RETENCIONES: 0.00

TOTAL MULTAS: 0.00

LIQUIDO PAGABLE: 2,700.00

Son: Dos mil setecientos 03/100

TOTAL DOCUMENTO: 2,700.00

BENEFICIARIOS

Tipo Doc. No Documento Identificación Expedido en Nombre o Razón Social Banco Cuenta Bancaria IMPORTE

CI 5805930 TAR TEJERINA PRIETO MARTIN PAUL 1014 10000033115276 2,700.00

Total 2,700.00

IMPUTACION CONTABLE

Cuenta Auxiliar Descripción IMPORTE

1.1.3.9 Fondos en Avance 2,700.00

Total 2,700.00

CUENTA BANCARIA

Fuente Organismo Cuenta Libreta Descripción IMPORTE

10000006338265 016/101/2001 GOB.AUT.MCPAL.TARIJA RECURSOS PROPIOS 2,700.00

Total 2,700.00

Miguel Angel Mamani

TECNICO CONTABLE

UNIDAD DE CONTABILIDAD

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Usuario MIGUEL ANGEL MAMANI

Fecha 13/09/2024 10:33:17

REINER ALFONSO JIGENA

TEJERINA

Fecha 13/09/2024 10:40:20

REINER ALFONSO JIGENA

TEJERINA

Fecha 13/09/2024 10:40:31

Lic. María del Pilar Zeballos C.

DIRECTORA FINANCIERA

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARIJA Y LA PROV. CERCADO

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



00000003

 **Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija**

CARGO N°

Yo, Martín Tejerina declaro haber recibido del
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija la suma de Bs. 7.000
para gastos destinados a gastos por traslado de personal de la UCM
según comprobante N° 3474 Cheque N° de fecha 13-08-2024
Monto que será invertido para los fines solicitados según presupuesto y Certificación
Presupuestaria adjuntos.

Asimismo me comprometo a presentar el descargo por los gastos ejecutados dentro del plazo de
20 días hábiles según reglamento vigente con documentación auténtica y fidedigna,
asumiendo la responsabilidad, acompañado del Informe Técnico de la actividad realizada.

Si no prestare la documentación mencionada dentro del periodo correspondiente, declaro ser
deudor del importe recibido o saldo resultante, que serán devueltos al Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija, a simple notificación, sujetándome para ello a las sanciones de Ley que
procede por incumplimiento de obligaciones fiscales, por el manejo de recursos del Estado.

Los gastos no podrán exceder al monto recibido.

Para el fiel cumplimiento de lo estipulado, afianzo con mi persona y bienes que poseo, además
declaro conocer los reglamentos normas vigentes y Leyes relativas a rendición de cuentas.

Tarija, 13 de 08 de 2024


Interesado

Vo.Bo.

Dirección Financiera G.A.M.T.

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

11396-2024 3421000000

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
SECRETARÍA MUNICIPAL DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS
ADMINISTRACIÓN POSTA MUNICIPAL

Tarija, 13 de Septiembre del 2024
CITE ADM.- 230/2024

Señor:

Dr. Johnny Marcel Torres Terzo
ALCALDE DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Presente.-

REF. SOLICITUD FONDOS EN AVANCES

Por la presente me dirijo a su autoridad, para solicitarle de acuerdo a sus instrucciones la salida de un Bus de propiedad del Gobierno Municipal, para realizar un viaje a la ciudad de Santa Cruz, del 13 hasta el 28 septiembre del año en curso, trasladando al personal de la Unidad de Gestión de Riesgo de Tarija; en este sentido, solicito muy respetuosamente tenga a bien instruir a quien corresponda dar curso a la presente solicitud de Fondos en Avance por un monto de Bs. 7.000,00 (SIETE MIL 00/100 BOLIVIANOS), para lo cual se detalla el viaje y el monto a ser utilizados, para: Compra de Combustibles, pago de Garaje, pago de peaje y Lavandería.

Ciudad Destino	Delegación	Fecha Partida	Fecha Retorno	TOTAL Bs. Para Viaje
Viaje a la ciudad de SANTA CRUZ	Unidad de Gestión de Riesgo de Tarija	13/09/2021	28/09/2024	7.000,00.-

Cargar a la categoría Programática 170-0-008.
SON: SIETE MIL 00/100 BOLIVIANOS. Monto que debe salir a nombre de la Sr. **Martin Paul Tejerina Prieto con C.I. 5806930 Tja**. Quien se hará cargo del manejo y descargo del dinero arriba mencionado; asimismo adjunto copia de trámite.

Con este particular motivo saludo a usted, con las consideraciones más distinguidas.

[Firma]
ADMINISTRADOR DE LA POSTA MUNICIPAL
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

[Firma]
Ina. Martha Gallardo Muñoz
SECRETARÍA MUNICIPAL DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Tel. 66-43214 / 66-67791 / 122-135

Av. Panamericana esq. Av. Guadalupe

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

00000011

TARIJA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
"Hagamos el cambio"

ADMINISTRACIÓN POSTA MUNICIPAL
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

3421-24

DETALLE DE LOS GASTOS PARA EL VIAJE A LA CIUDAD DE SANTA CRUZ

Combustible:	Bs.	6.200,00	4000-
Peajes:	Bs.	400,00	100- ✓
Lavandería:	Bs.	200,00	254 ✓
Garaje:	Bs.	200,00	✓
TOTAL		7.000,00 Bs.	

[Firma]
CICILSON GOMEZ WUOTI
ADMINISTRADOR DE
LA POSTA MUNICIPAL
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



SIGEP

COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 18/09/2024 21:28:11
Gestión: 2024
Usuario: RCM186701800
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Nro. Documento Origen: 1867018

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Moneda: 89 BOLIVIANOS
Banco Origen: 1014
Tipo Formulario: EGA
Cuenta Origen: 1000006038265
Nro. Comprobante de Pago: 0.0.799.1.0.0
Libreta: 01601012001
Importe: 2,700.00

Glosa: FONDOS EN AVANCE-SIXTO ORTEGA ORTIZ-E-3421
P/REGISTRAR LA ENTREGA D/FONDOS A SIXTO ORTEGA ORTIZ, PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL
PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIESGOS A LA CDAD. D/SANTA CRUZ, S/G INFO. TECNICO, CERTIF.
D/LA DIREC. D/RR.HH. SOLICITUD D/LA SECRET. D/INFRAEST. CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC.

Datos del Beneficiario

Razón Social: TEJERINA PRIETO MARTIN PAUL
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 5806930
Expedido: TARIJA
Correo Electrónico: mtejerina82@gmail.com
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 1000033115276

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 45439830
Fecha Envío: 18/09/2024 09:26:07
Número de Grupo: 0
Fecha Pago Realizado:
Número Correlativo:
Fecha Pago Rechazado:
Código Retorno:
Estado: ENVIADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1861474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTAÑON	A	13/09/2024 07:45:56
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	18/09/2024 09:26:37

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



3421-24

Tarija, 13 de septiembre de 2024

ACLARATIVA A LA GLOSA DEL COMPROBANTE CONTABLE E-3421/2024

De mi mayor consideración:

Por la presente, se informa que mediante el Comprobante Contable Nro. E-3421 de la presente gestión, se realiza el desembolso de fondos para el Sr. Martín Paul Tejerina Prieto para gastos en el traslado del personal de la Unidad de Gestión de Riesgos a la ciudad. De Santa Cruz; mismo que por un error involuntario se realiza de manera errónea la redacción de la glosa:

- "FONDOS EN AVANCE- **SIXTO ORTEGA ORTIZ** E-3421
P/REGISTRAR LA ENTREGA D/FONDOS A **SIXTO ORTEGA ORTIZ**, PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIESGOS A LA CDAD. D/SANTA CRUZ. S/G INFO. TECNICO, CERTIF. D/LA DIREC. D/RR.HH. SOLICITUD D/LA SECRET. D/INFRAEST. CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC. INT. N°181/24 D/LA DIRECC. FNCRA."

Siendo la glosa correcta la siguiente:

"FONDOS EN AVANCE- **MARTÍN PAUL TEJERINA PRIETO** E-3421
P/REGISTRAR LA ENTREGA D/FONDOS A **MARTÍN PAUL TEJERINA PRIETO**, PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIESGOS A LA CDAD. D/SANTA CRUZ. S/G INFO. TECNICO, CERTIF. D/LA DIREC. D/RR.HH. SOLICITUD D/LA SECRET. D/INFRAEST. CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC. INT. N°181/24 D/LA DIRECC. FNCRA."

Es cuanto se aclara para fines consiguientes y sin otro particular motivo me despido con las consideraciones de mayor respeto.

Atentamente,


Miguel Ángel Mamani
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
"GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA"

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



SIGEP

COMPROBANTE DE PAGO

Fecha: 16/09/2024 09:22:16
Gestión: 2024
Usuario: GCE187161500
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarija
Dirección: 1 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
Banco Origen: 1014
Cuenta Origen: 10000006038265
Libreta: 01601014101
Moneda: 69 BOLIVIANOS
Tipo Formulario: EGA
Nro. Comprobante de Pago: 0.0.800.1.0.0
Importe: 4,300.00

Glosa: FONDOS EN AVANCE-SIXTO ORTEGA ORTIZ-E-3421
P/REGISTRAR LA ENTREGA D/FONDOS A SIXTO ORTEGA ORTIZ, PARA GASTOS EN EL TRASLADO DEL PERSONAL DE LA UNIDAD DE GESTION DE RIESGOS A LA CDAD. D/SANTA CRUZ, S/G INFO. TECNICO, CERTIF. D/LA DIREC. D/RR.HH. SOLICITUD D/LA SECRET. D/INFRAEST. CERTIF. PRESUPUESTARIA, COMUNIC.

Datos del Beneficiario

Razón Social: TEJERINA PRIETO MARTIN PAUL
Tipo de Identificación: Cédula de Identidad
Número de Documento: 5906930
Expedido: TARIJA
Correo Electrónico: mptejerina82@gmail.com
Banco Beneficiario: 1014
Cuenta Beneficiario: 10000033115276

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 45439835
Número de Grupo: 0
Número Correlativo: 9378448
Código Retorno: 01 Operación realizada satisfactoriamente
Fecha Envío: 13/09/2024 10:17:26
Fecha Pago Realizado: 14/09/2024 07:05:56
Fecha Pago Rechazado:
Estado: CONFIRMADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1851474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTANON	A	13/09/2024 07:45:29
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	13/09/2024 10:17:01

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



00000013 3496-24

01/10/2024 16:26:30
Gestión 2024
REGISTRO DE EJECUCIÓN DE GASTO
Página 1

Autónomo Municipal de Tarja

SIGEP

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarja
Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA
Fecha Elaboración: 30/09/2024
Estado: CONCLUIDO

NUMERO DE DOCUMENTO
N° Preventivo: 0
N° Compromiso: 0
N° Devengado: 815
N° Pago: 2
N° Secuencia: 0

N° SIP: 0

REGULARIZACION
SI: ☐ NO: ☒

TIPO DE DOCUMENTO
Sin Imputación Presupuestaria
Reversión

TIPO DE EJECUCION
Normal Gasto

SIN IMPUTACIÓN PRESUPUESTARIA
Devengado: ☒ Pagado: ☒

COMUNICACIÓN INTERNA
Tipo 75
Fecha de 30/09/2024
Fecha de Recepción: 30/09/2024

MONEDA
Código Moneda: 69 BOLIVIANOS
Fecha de Tipo de

TOTAL AUTORIZADO: -930.00
TOTAL RETENCIONES: 0.00
TOTAL MULTAS: 0.00
LIQUIDO PAGABLE: -930.00
TOTAL DOCUMENTO: -930.00

N° Documento Identificación	Expedido en	Nombre o Razón Social	Banco	Cuenta Bancaria	IMPORTE
5042835	TAR	GALLARDO OVANDO MYRIAM ROSANA	1014	10000042577813	-930.00
Total					-930.00

As Auxiliar	Descripción	IMPORTE
1.1.3	Fondos en Avance	-930.00
Total		-930.00

N° Documento	Cuenta	Libreta	Descripción	IMPORTE
10000006038265	01601014101		GOB.AUT.MCPAL.TARJA-COPART. TRIBUTARIA	-930.00
Total				-930.00

N° Depósito	Tipo Movimiento	Fecha	Banco	Cuenta	Libreta	IMPORTE
3078442	SEP	23/09/2024	1014	10000006038265	01601014101	930.00
Total						930.00

Lic. Williams Flores Barrios
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
R.G. E.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARJA
Firma
30/09/2024 17:05:12

Lic. Reiner Alfonso Jigena
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
R.G. E.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARJA
Firma
01/10/2024 16:26:00

Lic. Reiner Alfonso Jigena
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
R.G. E.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARJA
Firma

Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE TARJA Y LA PROV. CONGALLU

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso

00000002
3496-24

**Gobierno Autónomo
Municipal de Tarija**

CARGO N°

Myriam R. Gallardo O., declaro haber recibido del
..... 930.-
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija la suma de Bs.
dieciséis Treinta 00/100 Bolivianos //
gastos destinados a
..... viajes a Cochabamba para la presentación de proyectos y políticas
..... que se aplican en protección a la niñez y adolescencia y socialización y funciones de la Utria
en comprobante N° 3496/24 Cheque N° de fecha 18-09-24
to que será invertido para los fines solicitados según presupuesto y Certificación
upuestaria adjuntos.

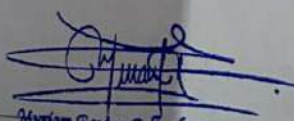
..... mismo me comprometo a presentar el descargo por los gastos ejecutados dentro del plazo de
..... días hábiles según reglamento vigente con documentación auténtica y fidedigna,
..... niendo la responsabilidad, acompañado del Informe Técnico de la actividad realizada.

..... no prestare la documentación mencionada dentro del periodo correspondiente, declaro ser
..... dor del importe recibido o saldo resultante, que serán devueltos al Gobierno Autónomo
..... nicipal de Tarija, a simple notificación, sujetándome para ello a las sanciones de Ley que
..... cede por incumplimiento de obligaciones fiscales, por el manejo de recursos del Estado.

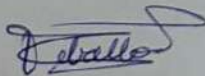
..... gastos no podrán exceder al monto recibido.

..... ra el fiel cumplimiento de lo estipulado, afianzo con mi persona y bienes que poseo, además
..... claro conocer los reglamentos normas vigentes y Leyes relativas a rendición de cuentas.

Tarija, 19 de Septiembre de 2024


Myriam Rosina Gallardo Ordoñez
Secretaría Municipal de la Mujer
Familia y Poblaciones Vulnerables
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

Vo.Bo.


Dirección Financiera G.A.M.T.



P.P.E

PLANILLA DE CERTIFICACION DE VIÁTICOS

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
DIRECCIÓN FINANCIERA
UNIDAD DE PRESUPUESTOS

N°	NOMBRE Y APELLIDOS	CARGO	DESTINO	FECHA		DÍAS VIÁTICOS		IMP. DÍA		TOTAL
				DESDE	HASTA	NAL.	INTER.	NAL.	INTER.	
1	MAYELIM ROSANA (GALLARDO CHAVANDÓ)	SECRETARÍA MUNICIPAL	CIUDAD DE COCHABAMBA	19/9/2024	20/9/2024	2	100 %			465
TOTALES										550.000

SON: Noventa y cinco mil quinientos / 100 Bolivianos

TARIJA, 19 De Septiembre de 2024

OBSERVACIONES:

NOTA: En cumplimiento al D.S. 1788 en su artículo 7 la presentación del informe de viaje se realizará en el plazo de 8(Ocho) días hábiles, caso contrario se considerará como gastos particulares y deducciones del haber mensual.

J.L. Quiroz C. Quiroz R.
JEFE UNIDAD DE PRESUPUESTO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

3 496-24

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

00000007

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
SECRETARÍA MUNICIPAL DE LA MUJER, FAMILIA Y POBLACIONES VULNERABLES
Calle Cochabamba, Mercado La Loma 2do. Piso Tel: 66-72031

TARIJA
para SIEMPRE

Tarija, 18 de septiembre de 2024
CITE N° 354/2024

Señor:
Dr. Johnny Marcel Torres Terzo
ALCALDE MUNICIPAL
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
Presente

REF. SOLICITA AUTORIZACIÓN DE VIAJE

De mi mayor respeto:

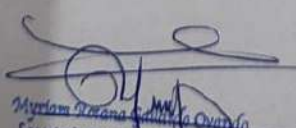
En el marco de la Invitación que fue enviada a esta Secretaría por el Lic. Miguel Gonzales G. - Director Ejecutivo de INFANTE, Promoción Integral de la Mujer y la Infancia, con la finalidad de hacernos llegar la invitación al Aniversario de los 36 años de Infante, mismo que se llevara a cabo en la ciudad de Cochabamba en fecha 20 del presente mes de septiembre.

Al respecto y para fines consiguientes, respetuosamente solicito su autorización para que la suscrita; Myriam Gallardo Ovando, Secretaria Municipal de la Mujer, Familia y Poblaciones Vulnerables, pueda asistir a la invitación referida donde se abordara de temas sobre Proyectos y Políticas que se Aplican en Protección a la Niñez y Adolescencia como también la socialización de las funciones inherentes a esta Secretaría y sus diferentes unidades técnicas.

En caso de contar con su aprobación, solicitarle su autorización para que se prosiga con los trámites administrativos para la cancelación de los viáticos correspondientes.

Sin otro particular motivo y a la espera de su determinación, saludo a usted con la mayor cordialidad

Atentamente,


Myriam Gallardo Ovando
Secretaria Municipal de la Mujer
Familia y Poblaciones Vulnerables
Gobierno Autónomo Municipal de Tarija

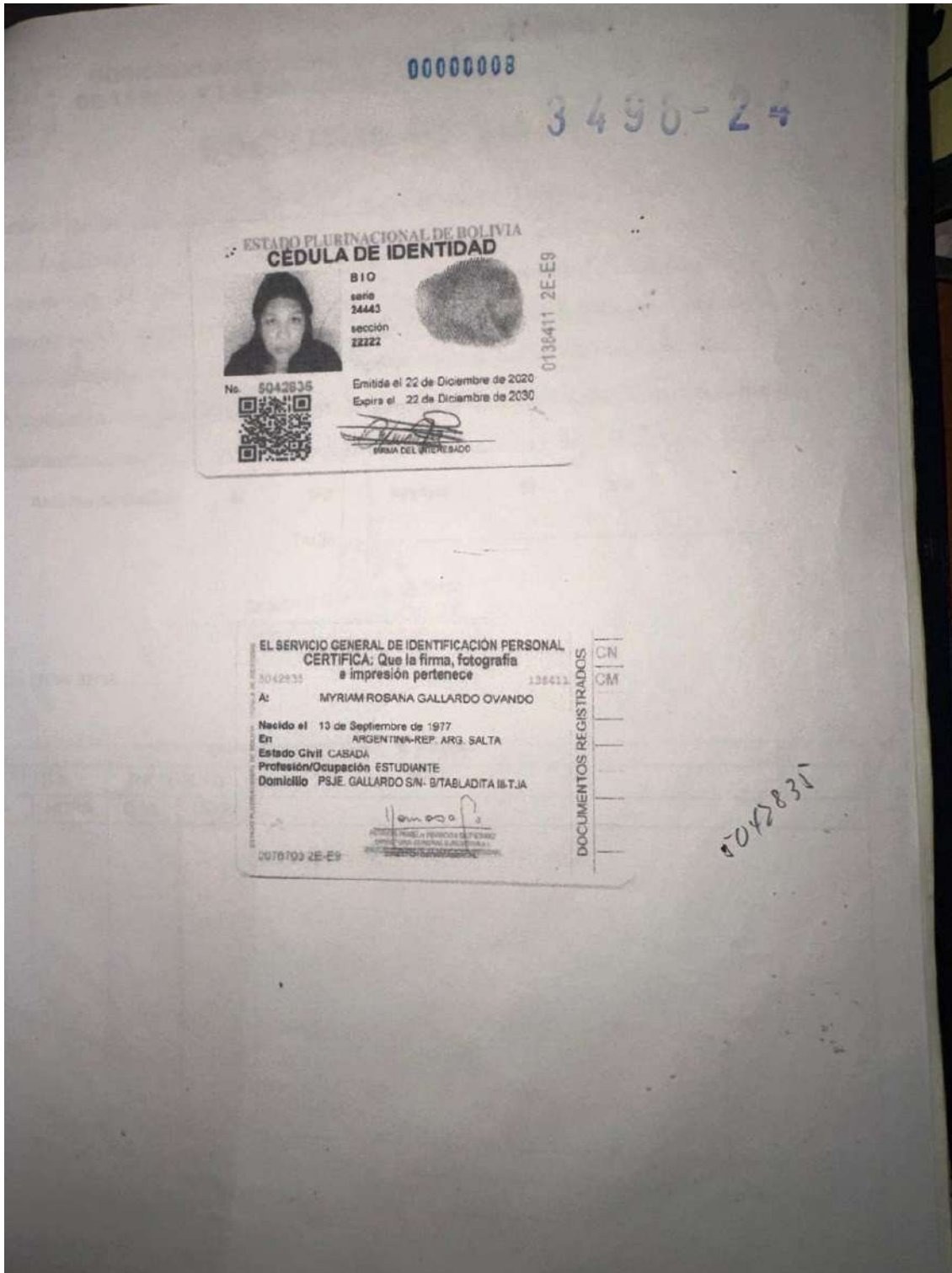
RECIBIDO
18 SEP 2024
SECRETARÍA MUNICIPAL DE LA MUJER, FAMILIA Y POBLACIONES VULNERABLES
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E



T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

00000003
No 000690
3496-24

**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL
DE TARIJA Y LA PROVINCIA CERCADO**

SOLICITUD DE VIAJE

Nombre: Myriam Gallardo Durando Viaje de: Tarija
Cochabamba Via: Aerea
Fecha de Viaje: 19/09/24 Fecha de retorno: 21/09/24
Objeto: Asistir a presentación de Proyectos y Políticas que se aplican
en Protección a la Niñez y Adolescencia y Socialización de las
Funcionarias de la Secretaría de la Mujer y sus Unidades Técnicas en
Comemoración a los 36 años de Aniversario de INFANTE.

Anticipo de Viáticos	SI	NO	Bagajes	SI	NO
			Tarija		

Dr. Johnny Marcel Torres Terzo
ALCALDE DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
JEFE INMEDIATO SUPERIOR
MUNICIPAL DE TARIJA

orm.CFI/AF 02/98

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



3496-24

SIGEP

COMPROBANTE DE PAGO

00000012

Fecha: 20/09/2024 17:06:07
Gestión: 2024
Usuario: RCM186701800
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RPagCompPagoElectronico

Documento Origen: _____ Moneda: 69 BOLIVIANOS

Entidad: 1601 Gobierno Autónomo Municipal de Tarja Tipo Formulario: EGA

Dirección: 1 DIRECCION ADMINISTRATIVA Nro. Comprobante de Pago: 0.0815.1.0.0

Banco Origen: 1014 Importe: 930.00

Cuenta Origen: 10000006038265

Libreta: 01601014101

Glosa: MYRIAM GALLARDO:FDO AVCE:E-3496
PARA REGISTRAR EL DESEMBOLSO DE FONDOS A LA SRA MYRIAM GALLARDO O.CON CARGO CUENTA
DOCUMENTADA POR VIATICOS A COCHABAMBA, PARA ASISTIR A LA PRESENTACION DE PROYECTOS Y
POLITICAS QUE SE APLICAN EN PROTECCION A LA NIÑES Y ADOSL. Y SOCIALIZACION DE LAS FUNCIONES DE

Datos del Beneficiario

Razón Social: GALLARDO OVANDO MYRIAM Correo Electrónico: registrosigepmuntja@gmail.com

Tipo de Identificación: Cédula de Identidad Banco Beneficiario: 1014

Número de Documento: 5042835 Cuenta Beneficiario: 10000042577813

Expedido: TARIJA

Datos de la Operación Electrónica

Número de Pago: 45507843 Fecha Envío: 20/09/2024 05:04:10

Número de Grupo: 0 Fecha Pago Realizado:

Número Correlativo: Fecha Pago Rechazado:

Código Retorno: Estado: ENVIADO

Tipo	Número	Nombre del Firmante Autorizador	Categoría	Fecha
C	1867018	RENAN ALBERTO CASTILLO MENDEZ	A	20/09/2024 05:03:46
C	1861474	MARIA DEL PILAR ZEBALLOS CASTAÑON	A	19/09/2024 07:18:53

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



Universidad Autónoma Juan Misael Saracho
Tarija- Cercado
Fecha: 04 de noviembre 2025

Señor:
Lic. Reiner Jijena Tejerina
Jefe de Unidad de Contabilidad

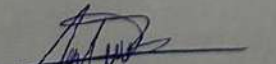
Ref.: Solicitud formal de documentación para el proceso de Auditoria

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. A fin de solicitar la documentación de respaldo faltante, debido a que el comprobante revisado no cuenta con los anexos que acrediten la validez de la operación.

A efectos de consolidar el expediente y dar cumplimiento a la normativa vigente, se requiere remitir los documentos omitidos

Cuentadante	Nº de Comprobante
Clibber Calderon-Rildo Leño	741
Rildo Leño	1503
Johnny Torres	2302
Sadot Torrejon	3425
Renan Castillo	4302
Carlos Cuevas	4634

Atentamente:


Angelo Juan Ramirez Mendez


Fernando Angel David Huachi


Denis Carolina Cardozo

Pasante de la Universidad Autónoma Juan Misael Saracho

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

Universidad Autónoma Juan Misael Saracho
Tarija- Cercado
Fecha: 04 de noviembre 2025

Señor:
Lic. Reiner Jijena Tejerina
Jefe de Unidad de Contabilidad

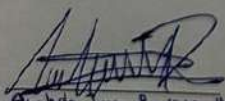
Ref.: Solicitud formal de documentación para el proceso de Auditoria

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. A fin de solicitar la documentación de respaldo faltante, debido a que el comprobante revisado no cuenta con los anexos que acrediten la validez de la operación.

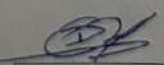
A efectos de consolidar el expediente y dar cumplimiento a la normativa vigente, se requiere remitir los documentos omitidos (certificación y partidas presupuestarias)

CUENTADANTE	Nro. de Comprobante
Rildo Leño	E-610
Rildo Leño	E-958
Lucio Gareca	E-1630
Sixto Ortega Ortiz	E-3421

Atentamente:


Angelito Juan Benigno Arancibia


Fernando Angel Zibae Huarechi


Dany Carolina Cardozo

Pasante de la Universidad Autónoma Juan Misael Saracho

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

Universidad Autónoma Juan Misael Saracho
Tarija- Cercado
Fecha: 04 de noviembre 2025

Señor:
Lic. Reiner Jijena Tejerina
Jefe de Unidad de Contabilidad

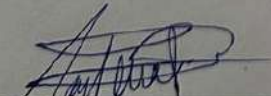
Ref.: Solicitud formal de documentación para el proceso de Auditoría

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. A fin de solicitar la documentación de respaldo faltante, debido a que el comprobante revisado no cuenta con los anexos que acrediten la validez de la operación.

A efectos de consolidar el expediente y dar cumplimiento a la normativa vigente, se requiere remitir los documentos omitidos de certificación de R.R.H.H expediente de desembolsos

CUENTADANTE	Nro. de Comprobante
Rildo Leño	E-2062
Renan Castillo	E-2117
Juan Carlos Ferrufino	E-2208
Myriam Gallardo	E-349

Atentamente:


Angelito Juan Riosquez Mendez


Fernando Angel Alvarado Huasich


Doris Carolina Cardozo

Pasante de la Universidad Autónoma Juan Misael Saracho

T/R Trabajo Realizado

✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

PLANILLAS ANALITICAS DE DESEMBOLSO



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PLANILLA ANALITICA DE DESEMBOLSO
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

LC-3

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
1	CARLOS CUEVA	E-1	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	04/01/2024 ▲	05/01/2024 ✓	✓		
2	CARLOS CUEVA	E-2	COMPRA DE COMBUSTIBLE	1.500,00	NORMAL	05/01/2024	05/01/2024	✓		
3	CARLOS CUEVA	E-954	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		
4	CARLOS CUEVA	E-959	PASAJES Y VIATICOS	1.500,00	NORMAL	02/04/2024	02/04/2024	✓		
5	CARLOS CUEVA - FRANZ LUCIO GARECA	E-1631	PASAJES Y VIATICOS	3.710,00	NORMAL	24/05/2024	29/05/2024	✓		
6	CARLOS CUEVA	E-3478	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	16/09/2024	19/09/2024	✓		
7	CARLOS CUEVA	E-3485	PASAJES Y VIATICOS	1.500,00	NORMAL	17/09/2024	19/09/2024	✓		
8	CARLOS CUEVA	E-3478	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	17/09/2024	20/09/2024	✓		
9	ROLANDO VACAFLOR	E-3	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	05/01/2024	05/01/2024	✓		
10	ROLANDO VACAFLOR	E-4326	ARREGLO LUCES NAVIDEÑAS	220.617,00	NORMAL	26/01/2024	29/11/2024		✓	
11	LEYDI MAMANI	E-25	GASTOS DE REFRIGERIO	5.000,00	NORMAL	16/01/2024	17/01/2024	✓		
12	ELIAS TAPIA	E-29	CANCELACION DE LA TASA DE REGULACION POR MANTENIMIENTO	6.960,00	NORMAL	16/012024	17/01/2024	✓		
13	ROBERTO A. TERRAZAS	E-30	CURSO DE CAPACITACION	12.793,00	NORMAL	18/01/2024	18/01/2024	✓		
14	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-460	PASAJES Y VIATICOS	2.226,00	NORMAL	19/02/2024	22/02/2024	✓		
15	ROBERTO TERRAZAS	E-4082	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	08/11/2024	11/11/2024	✓		
16	DHANITZA CARO	E-63	CAMPAÑA DE PREVENCIÓN Y CONTENCIÓN DEL COVID 19	110.770,00	NORMAL	23/01/2024	24/01/2024		✓	
17	DHANITZA CARO	E-453	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	20/02/2024	21/02/2024	✓		
18	DHANITZA CARO	E-833	ADQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION	233.800,00	NORMAL	18/03/2024	21/03/2024		✓	



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
19	CESAR MENTASTI	CM-013	PASAJES Y VIATICOS	1.106,00	NORMAL	29/01/2024	29/01/2024	✓		
20	CESAR MENTASTI	CM-029	PASAJES Y VIATICOS	1.106,00	NORMAL	20/02/2024	23/02/2024	✓		
21	CESAR MENTASTI	E-3794	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	15/10/2024	16/10/2024	✓		
22	ODRIS N. GAITE	CM-013	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	26/01/2024	29/01/2024	✓		
23	MARIA LUISA SOSSA	E-202	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	165.852,00	NORMAL	02/02/2024	07/02/2024		✓	
24	MARIA LUISA SOSSA	E-201	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.734.748,00	NORMAL	06/02/2024	07/02/2024		✓	
25	MARIA LUISA SOSSA	E-840	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	185.364,00	NORMAL	20/03/2024	21/03/2024		✓	
26	MARIA LUISA SOSSA	E-1050	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.916.834,00	NORMAL	10/04/2024	11/04/2024		✓	
27	MARIA LUISA SOSSA	E-1148	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	205.716,00	NORMAL	24/04/2024	25/04/2024		✓	
28	MARIA LUISA SOSSA	E-1417	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	2.121.756,00	NORMAL	14/05/2024	17/05/2024		✓	
29	MARIA LUISA SOSSA	E-1573	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	205.464,00	NORMAL	21/05/2024	24/05/2024		✓	
30	MARIA LUISA SOSSA	E-1892	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	2.109.702,00	NORMAL	11/06/2024	14/06/2024		✓	
31	MARIA LUISA SOSSA	E-1938	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	176.040,00	NORMAL	14/06/2024	18/06/2024		✓	
32	MARIA LUISA SOSSA	E-2343	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.578.264,00	NORMAL	16/07/2024	17/07/2024		✓	



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
<										



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
45	SADOT TORREJON	E-446	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	21/02/2024	21/02/2024	✓		
46	SADOT TORREJON	E-957	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		
47	SADOT TORREJON Y GERMAN CABA	E-3076	PASAJES Y VIATICOS	1.113,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
48	PAUL MENDOZA	E-449	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	16/02/2024	21/02/2024	✓		
49	PAUL MENDOZA	E-1075	PASAJES Y VIATICOS	692,50	NORMAL	16/04/2024	17/04/2024	✓		
50	PAUL MENDOZA	E-2003	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	20/06/2024	24/06/2024	✓		
51	PAUL MENDOZA	E-3072	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
52	ANA VALDA ARAGON	E-452	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	21/02/2024	21/02/2024	✓		
53	ANA VALDA ARAGON	E-1076	PASAJES Y VIATICOS	555,00	NORMAL	17/04/2024	17/04/2024	✓		
54	ANA VALDA ARAGON	E-3071	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
55	GERMAN CABA	E-451	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	20/02/2024	21/02/2024	✓		
56	RENAN CASTILLO	E-450	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	20/02/2024	21/02/2024	✓		
57	RENAN CASTILLO	E-885	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	22/03/2024	26/03/2024	✓		
58	RENAN CASTILLO	E-956	PASAJES Y VIATICOS	1.473,00	NORMAL	02/04/2024	02/04/2024	✓		
59	RENAN CASTILLO	E-1127	PASAJES Y VIATICOS	465,00	NORMAL	23/04/2024	23/04/2024	✓		
60	RENAN CASTILLO	E-1439	PASAJES Y VIATICOS	581,25	NORMAL	20/05/2024	20/05/2024	✓		
61	RENAN CASTILLO	E-1611	PASAJES Y VIATICOS	465,00	NORMAL	28/05/2024	28/05/2024	✓		
62	RENAN CASTILLO	E-1828	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	12/06/2024	12/06/2024	✓		
63	RENAN CASTILLO - JOHNNY TORREZ	E-2003	PASAJES Y VIATICOS	2.290,50	NORMAL	20/06/2024	24/06/2024	✓		
64	RENAN CASTILLO	E-2117	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	01/07/2024	01/07/2024	✓		
65	RENAN CASTILLO	E-2233	PASAJES Y VIATICOS	1.627,50	NORMAL	08/07/2024	09/07/2024	✓		
66	RENAN CASTILLO	E-2433	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	22/07/2024	23/07/2024	✓		



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/4

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓										
67	RENAN CASTILLO	E-2621	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	02/08/2024 ▲	05/08/2024 ✓	✓		
68	RENAN CASTILLO	E-2936	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	22/08/2024	23/08/2024	✓		
69	RENAN CASTILLO	E-3094	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	29/08/2024	30/08/2024	✓		
70	RENAN CASTILLO	E-3373	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	09/09/2024	12/09/2024	✓		
71	RENAN CASTILLO	E-3512	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	17/09/2024	20/09/2024	✓		
72	RENAN CASTILLO	E-3572	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	26/09/2024	27/09/2024	✓		
73	RENAN CASTILLO	E-3657	PASAJES Y VIATICOS	1.227,50	NORMAL	02/10/2024	03/10/2024	✓		
74	RENAN CASTILLO	E-3866	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	21/10/2024	24/10/2024	✓		
75	RENAN CASTILLO	E-4498	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	10/12/2024	13/12/2024	✓		
76	MIRIAN HUMACATA	E-463	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	22/02/2024	22/02/2024	✓		
77	EDWIN GARECA	E-462	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	22/02/2024	22/02/2024	✓		
78	EDWIN GARECA	E-3512	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	20/09/2024	20/09/2024	✓		
79	PAULA GUTIERREZ	E-461	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	21/02/2024	22/02/2024	✓		
80	EDSON LOPEZ	E-465	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	21/02/2024	22/02/2024	✓		
81	EDSON LOPEZ	E-1667	PASAJES Y VIATICOS	19.960,00	NORMAL	04/06/2024	05/06/2024	✓		
82	EDSON LOPEZ	E-2809	PASAJES Y VIATICOS	19.980,00	NORMAL	16/08/2024	17/08/2024	✓		
83	EDSON LOPEZ	E-4413	PASAJES Y VIATICOS	19.800,00	NORMAL	09/12/2024	10/12/2024	✓		
84	EYVER GUTIERREZ	E-531	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	22/02/2024	23/02/2024	✓		
85	CLIBBER CALDERON - RILDO LEAÑO	E-601	PASAJES Y VIATICOS	1.484,00	NORMAL	28/02/2024	29/02/2024	✓		
86	CLIBBER CALDERON	E-2016	CURSO DE CAPACITACION	40.699,00	NORMAL	24/06/2024	25/06/2024	✓		
87	CLIBBER CALDERON	E-2913	GASTOS DE REFRIGERIO	4.800,00	NORMAL	21/08/2024	22/08/2024	✓		
88	CLIBBER CALDERON	E-3743	ACTIVIDAD PARA EL DIA DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD	2.000,00	NORMAL	11/10/2024	14/10/2024	✓		



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/5

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓										
89	RILDO LEAÑO	E-610	PASAJES Y VIATICOS	761,00	NORMAL	28/02/2024	29/02/2024	✓		
90	RILDO LEAÑO	E-778	PASAJES Y VIATICOS	222,00	NORMAL	14/03/2024	15/03/2024	✓		
91	RILDO LEAÑO	E-952	PASAJES DE TRASLADO	1.955,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		
92	RILDO LEAÑO	E-958	PASAJES Y VIATICOS	2.000,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		
93	RILDO LEAÑO	E-2062	PASAJES Y VIATICOS	277,50	NORMAL	27/06/2024	27/06/2024	✓		
94	WILFREDO FERNANDEZ	E-627	GASTOS PUBLICITARIOS	10.020,00	NORMAL	01/03/2024	01/03/2024	✓		
95	WILFREDO FERNANDEZ	E-854	PASAJES Y VIATICOS	20.000,00	NORMAL	20/03/2024	21/03/2024	✓		
96	WILFREDO FERNANDEZ	E-1675	GASTOS DE REFRIGERIO	3.000,00	NORMAL	31/05/2024	05/06/2024	✓		
97	WILFREDO FERNANDEZ	E-2495	PAGO DE TASA AMBIENTAL	1.395,00	NORMAL	26/07/2024	26/07/2024	✓		
98	WILFREDO FERNANDEZ	E-2757	GASTOS DE EVENTO	10.000,00	NORMAL	14/08/2024	14/08/2024	✓		
99	WILFREDO FERNANDEZ	E-2757	GASTOS DE EVENTO	10.000,00	NORMAL	15/08/2024	15/08/2024	✓		
100	WILFREDO FERNANDEZ	E-3820	GASTOS EN ATENCION DE LOS PROGRAMAS	6.000,00	NORMAL	18/10/2024	18/10/2024	✓		
101	WILFREDO FERNANDEZ	E-3977	GASTOS DE REFRIGERIO	15.000,00	NORMAL	01/11/2024	04/11/2024	✓		
102	NATALY BARRIENTOS	E-654	GASTOS DE ADQUISICION DE LADRILLOS	18.000,00	NORMAL	01/03/2024	04/03/2024	✓		
103	NATALY BARRIENTOS	E-1253	GASTOS DE TORNEO DE TENOS	63.065,00	NORMAL	07/05/2024	08/05/2024	✓		
104	NATALY BARRIENTOS	E-4154	GASTOS DE PROGRAMA SENTIMIENTO CHAPACO	50.000,00	NORMAL	15/11/2024	15/11/2024	✓		
105	PILAR ZEBALLOS	E-760	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	11/03/2024	14/03/2024	✓		
106	PILAR ZEBALLOS	E-2199	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	01/07/2024	04/07/2024	✓		
107	GUSTAVO CARVAJAL	E-1125	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	11/03/2024	14/03/2024	✓		
108	GUSTAVO CARVAJAL	E-3205	PASAJES Y VIATICOS	1.113,00	NORMAL	30/08/2024	04/09/2024	✓		
109	JOHNNY TORREZ	E-814	PASAJES Y VIATICOS	553,00	NORMAL	19/03/2024	20/03/2024	✓		
110	JOHNNY TORREZ	E-960	PASAJES Y VIATICOS	1.749,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/6

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
111	JOHNNY TORREZ	E-1198	PASAJES Y VIATICOS	691,25	NORMAL	29/04/2024	30/04/2024	✓		
112	JOHNNY TORREZ	E-1434	PASAJES Y VIATICOS	691,25	NORMAL	16/05/2024	17/05/2024	✓		
113	JOHNNY TORREZ	E-1632	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	28/05/2024	29/05/2024	✓		
114	JOHNNY TORREZ	E-2227	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	08/07/2024	09/07/2024	✓		
115	JOHNNY TORREZ	E-2459	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	23/07/2024	24/07/2024	✓		
116	JOHNNY TORREZ	E-2534	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	29/07/2024	30/07/2024	✓		
117	JOHNNY TORREZ	E-3058	PASAJES Y VIATICOS	1.935,50	NORMAL	29/08/2024	30/08/2024	✓		
118	JOHNNY TORREZ	E-3477	PASAJES Y VIATICOS	1.244,25	NORMAL	18/09/2024	19/09/2024	✓		
119	JOHNNY TORREZ	E-3570	PASAJES Y VIATICOS	553,00	NORMAL	25/09/2024	26/09/2024	✓		
120	JOHNNY TORREZ	E-3871	PASAJES Y VIATICOS	1.749,00	NORMAL	23/10/2024	24/10/2024	✓		
121	EDWIN LOPEZ	E-837	GASTOS DE CONTROL DE BROTE DE COVID	73.898,00	NORMAL	18/03/2024	21/03/2024		✓	
122	EDWIN LOPEZ	E-4057	GASTOS DE REFRIGERIO	18.400,00	NORMAL	04/11/2024	07/11/2024	✓		
123	CARLOS KNEZ	E-841	DQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION	192.270,00	NORMAL	18/03/2024	21/03/2024		✓	
124	MARIO RODRIGUEZ	E-859	ADQUISICION DE MATERIALES PARA MANTENIMIENTO DE GUARDERIA MUNICIPAL	5.522,00	NORMAL	22/03/2024	22/03/2024	✓		
125	MARIO RODRIGUEZ	E-1797	PAGO DE AGUA POTABLE CENTRO DE SALUD	6.947,50	NORMAL	11/06/2024	11/06/2024	✓		
126	MARIO RODRIGUEZ	E-1797	PAGO DE AGUA POTABLE CENTRO DE SALUD	15.226,00	NORMAL	10/06/2024	11/06/2024	✓		
127	MARIO RODRIGUEZ	E-2731	MANTEMIENTO DE VEHICULOS DESIGNADOS	13.680,00	NORMAL	09/08/2024	12/08/2024	✓		
128	MARIO RODRIGUEZ	E-4058	INSPECCION TECNICA DE VEHICULO DEL GAMT	2.310,00	NORMAL	07/11/2024	07/11/2024	✓		
129	MARIO RODRIGUEZ	E-4228	PAGO DE AGUA POTABLE UNIDADES EDUCATIVAS	2.285,00	NORMAL	20/11/2024	20/11/2024	✓		



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓										
130	MARIO RODRIGUEZ	E-4228	PAGO DE AGUA POTABLE UNIDADES EDUCATIVAS	18.371,00	NORMAL	20/11/2024	20/11/2024	✓		
131	MARIO RODRIGUEZ	E-4618	ADQUISICION DE SEGURO PARA VEHICULOS DEL GAMT	60.380,00	NORMAL	20/12/2024	23/12/2024		✓	
132	GREGORIO VALLEJOS	E-858	CAMPAÑA MUNICIPAL YO CUIDO Y LIMPIO MI BARRIO	31.732,55	NORMAL	19/03/2024	22/03/2024		✓	
133	GREGORIO VALLEJOS	E-2043	CAMPAÑA VACUNACION CANINA	30.150,00	NORMAL	24/06/2024	27/06/2024		✓	
134	GREGORIO VALLEJOS	E-4237	GASTOS DE ACTIVIDAD DIA DEL PEATON	19.000,00	NORMAL	22/11/2024	22/11/2024	✓		
135	MYRIAN GALLARDO - WALDO TARIFA - MARIA GARECA - RUBEN ZAMBRANA	E-886	PASAJE Y VIATICOS	3.744,00	NORMAL	25/03/2024	26/03/2024	✓		
136	MYRIAN GALLARDO	E-2552	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	31/07/2024	31/07/2024	✓		
137	MYRIAN GALLARDO	E-3496	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	19/09/2024	19/09/2024	✓		
138	MYRIAN GALLARDO	E-3643	PASAJES Y VIATICOS	174,38	NORMAL	01/10/2024	02/10/2024	✓		
139	MYRIAN GALLARDO	E-4282	PASAJES Y VIATICOS	1.116,00	NORMAL	26/11/2024	27/11/2024	✓		
140	HORACIO JARAMILLO	E-955	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	01/04/2024	02/04/2024	✓		
141	HORACIO JARAMILLO	E-2914	PASAJES Y VIATICOS	1.000,00	NORMAL	22/08/2024	22/08/2024	✓		
142	HORACIO JARAMILLO	E-3069	PASAJES Y VIATICOS	185,50	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
143	HORACIO JARAMILLO	E-3069	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
144	GERMAN COLQUE MAMANI	E-965	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	03/04/2024	03/04/2024	✓		
145	GERMAN CONDORI	E-3942	GASTOS DE REVITALIZACION CEMENTERIO	68.547,35	NORMAL	25/10/2024	30/10/2024		✓	
146	EDWIN MARTINEZ	E-967	PASAJES Y VIATICOS	834,75	NORMAL	02/04/2024	03/04/2024	✓		
147	EDWIN MARTINEZ	E-1058	GASTOS DE VARIAS ACTIVIDADES	39.525,00	NORMAL	09/04/2024	12/04/2024		✓	
148	EDWIN MARTINEZ	E-1134	EVENTO DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	7.000,00	NORMAL	22/04/2024	23/04/2024	✓		



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
149	EDWIN MARTINEZ	E-4256	CAPACITACION DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	25.000,00	NORMAL	21/11/2024	22/11/2024	✓		
150	MONICA NUÑEZ	E-980	GASTOS DE ELECCION Y POSECION DE AUTORIDADES INFANTILES	4.000,00	NORMAL	03/04/2024	04/04/2024	✓		
151	MONICA NUÑEZ	E-4070	ACTIVIDAD NAVIDAD EN FAMILIA	6.411,00	NORMAL	08/11/2024	11/11/2024	✓		
152	OSCAR TINTAYA	CM-056	GASTOS DE ALIMENTACION	310,00	NORMAL	04/04/2024	04/04/2024	✓		
153	OSCAR TINTAYA	CM-069	GASTOS DE ALIMENTACION	400,00	NORMAL	16/04/2024	16/04/2024	✓		
154	FABIOLA PIMENTEL	CM-060	GASTOS DE ALIMENTACION	360,00	NORMAL	09/04/2024	09/04/2024	✓		
155	FABIOLA PIMENTEL	CM-090	GASTOS DE ALIMENTACION	800,00	NORMAL	29/04/2024	29/04/2024	✓		
156	FABIOLA PIMENTEL	CM-191	GASTOS DE ALIMENTACION	2.770,00	NORMAL	27/06/2024	28/06/2024	✓		
157	RODRIGO BEDREGAL	E-1047	ADQUISICION DE MATERIAL DE INSTALACION DE WIFI	15.545,00	NORMAL	10/04/2024	11/04/2024	✓		
158	RODRIGO BEDREGAL	E-4027	ADQUISICION DE MATERIALES DE EMERGENCIA INSTALACION	11.806,00	NORMAL	05/11/2024	06/11/2024	✓		
159	RODRIGO BEDREGAL	E-4406	ADQUISICION DE EQUIPAMIENTO DE REDES	77.690,00	NORMAL	03/12/2024	06/12/2024		✓	
160	CECILIA AVILA	CM-066	GASTOS DE ALIMENTACION	2.196,00	NORMAL	11/04/2024	12/04/2024	✓		
161	EDMOND MONTELLANOS	E-1057	GASTOS DE ACTIVIDADES	40.900,00	NORMAL	09/04/2024	12/04/2024		✓	
162	EDMOND MONTELLANOS	E-3075	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
163	SANTOS – TAPIA	E-1072	PASAJES Y VIATICOS	555,00	NORMAL	17/04/2024	17/04/2024	✓		
164	DANITZA CARO	E-1080	PASAJES Y VIATICOS	555,00	NORMAL	17/04/2024	17/04/2024	✓		
165	DANITZA CARO	E-3061	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
166	DANITZA CARO	E-4056	GASTOS DE REFRIGERIO	15.594,00	NORMAL	06/11/2024	07/11/2024	✓		
167	SARAHÍ FERNANDEZ	E-1107	ATENCION AL EXPERTO DE GESTION DE RESIDUOS	1.664,00	NORMAL	18/04/2024	19/04/2024	✓		
168	EDDY LOZADA	E-1121	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	23/04/2024	23/04/2024	✓		
169	EDDY LOZADA	E-1637	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	31/05/2024	31/05/2024	✓		



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/9

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
170	EDDY LOZADA	E-2227	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	09/07/2024	09/07/2024	✓	✓	
171	JOAQUIN ORTIZ	CM-079	CURSO DIALOGOS CON EL FUTURO	1.550,00	NORMAL	22/04/2024	23/04/2024	✓	✓	
172	DANIEL LOPEZ	CM-080	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	23/04/2024	24/04/2024	✓	✓	
173	GABRIELA SAUCEDO	E-1136	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	10.000,00	NORMAL	24/04/2024	25/04/2024	✓	✓	
174	GABRIELA SAUCEDO	E-2935	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	10.000,00	NORMAL	22/08/2024	23/08/2024	✓	✓	
175	ROLANDO GUTIERREZ	E-1154	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	26/04/2024	26/04/2024	✓	✓	
176	JESUS RICO	E-1209	CAPACITACION EN EL MANEJO DE SISTEMAS SICOFS-SALMI-SLAF	18.020,00	NORMAL	30/04/2024	02/05/2024	✓	✓	
177	JESUS RICO	E-2938	HABILITACION DE LABORATORIO Y SALA RAYOS X	9.200,00	NORMAL	22/08/2024	23/08/2024	✓	✓	
178	SERGIO IÑIGUEZ	E-1236	REFACCION DE MOBILIARIO	19.134,00	NORMAL	02/05/2024	03/05/2024	✓	✓	
179	JAVIER MICHELL IÑIGUEZ	E-4076	GASTOS DE MATERIALES Y SERVICIOS PARA OLIMPIADAS	38.610,00	NORMAL	08/11/2024	11/11/2024		✓	
180	ABDON LOZA	E-1337	MES DE LA FAMILIA BODAS DE ORO	5.827,00	NORMAL	13/05/2024	14/05/2024	✓	✓	
181	ABDON LOZA	E-3962	APOYO A FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	15.842,00	NORMAL	30/10/2024	31/10/2024	✓	✓	
182	SANDRA AGUIRRE	E-1359	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	14/05/2024	14/05/2024	✓	✓	
183	NOEMI LEON	E-1360	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	14/05/2024	14/05/2024	✓	✓	
184	NOEMI LEON	E-2297	PASAJES Y VIATICOS	185,50	NORMAL	12/07/2024	12/07/2024	✓	✓	
185	DIEGO AVILA	E-1361	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	14/05/2024	14/05/2024	✓	✓	
186	DIEGO AVILA	E-2535	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	30/07/2024	30/07/2024	✓	✓	
187	SAMUEL MEJIA	CM-121	PASAJES Y VIATICOS	550,00	NORMAL	22/05/2024	22/05/2024	✓	✓	
188	ALBERTO VALDEZ	CM-123	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	23/05/2024	23/05/2024	✓	✓	
189	ALBERTO VALDEZ	CM-220	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	12/07/2024	12/07/2024	✓	✓	
190	FERNANDO CASTELLANO	CM-123	PASAJES Y VIATICOS	1.659,00	NORMAL	23/05/2024	23/05/2024	✓	✓	



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/10

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓										
191	FERNANDO CASTELLANO	CM-308	PASAJES Y VIATICOS	2.765,00	NORMAL	20/09/2024	20/09/2024	✓		
192	MARIA CLEOFE VILCA	E-1572	GASTOS EN EL COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	18.480,00	NORMAL	23/05/2024	24/05/2024	✓		
193	MARIA CLEOFE VILCA	E-5051	REAJUSTE POR ERROR DE SISTEMA DE SIGEP	18.480,00	NORMAL	31/12/2024	31/12/2024	✓		
194	CLAUDIA GONZALES	CM-126	GASTOS DE ALIMENTACION	790,00	NORMAL	23/05/2024	24/05/2024	✓		
195	FRANZ LUCIO GARECA	E-1630	PASAJES Y VIATICOS	1.500,00	NORMAL	28/05/2024	29/05/2024	✓		
196	ROLANDO CALIZAYA	E-1636	LICENCIA DE SOFTWARE	15.000,00	NORMAL	29/05/2024	31/05/2024	✓		
197	ISABEL SILVA	E-1668	PLAN DE INVIERNO	6.232,00	NORMAL	04/06/2024	05/06/2024	✓		
198	ISABEL SILVA	E-3722	CAPACITACION DE PREVENCION DE LA VIOLENCIA Y TRATA Y TRAFICO DE PERSONAS	1.740,00	NORMAL	07/10/2024	08/10/2024	✓		
199	RAMIRO VALERIANO	E-1909	LIMPIEZA DE BOMBA SURMEGIBLE	18.550,00	NORMAL	13/06/2024	14/06/2024	✓		
200	LOYDDI RUIZ	E-1911	JUEGOS DEPORTIVOS ESTUDIANTILES	20.000,00	NORMAL	14/06/2024	17/06/2024	✓		
201	LOYDDI RUIZ	E-3073	SERVISIO Y ARREGLO DE MOBILIARION	55.000,00	NORMAL	29/08/2024	30/08/2024		✓	
202	RAQUEL RAMOS	CM-168	PASAJE Y VIATICOS	930,00	NORMAL	17/06/2024	18/06/2024	✓		
203	RAQUEL MIRABAL	CM-201	GASTOS DE ALIMENTACION	1.200,00	NORMAL	02/07/2024	03/07/2024	✓		
204	SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	E-1960	PASAJE Y VIATICOS	7.420,00	NORMAL	18/06/2024	19/06/2024	✓		
205	MARTHA ALCOBA	E-2081	EVENTO DE PRESENTACION 3ER PLATO BANDERA DE TARIJA	15.000,00	NORMAL	27/06/2024	28/06/2024	✓		
206	MARTHA ALCOBA	E-3812	ALQUILER DE ESPACIO EXPOSUR	29.880,00	NORMAL	17/10/2024	18/10/2024		✓	
207	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-2118	ACTIVIDADES DE 450 AÑOS DE FUNDACION DE TARIJA	81.980,00	NORMAL	02/07/2024	02/07/2024		✓	
208	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-3074	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
209	HORACIO FERNANDEZ	E-2135	EVENTOS DE TURISMO	53.000,00	NORMAL	02/07/2024	03/07/2024		✓	



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/11

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓										
210	HORACIO FERNANDEZ	E-3739	ACTIVIDAD VIRGEN DEL ROSARIO	8.664,00	NORMAL	09/10/2024	10/10/2024	✓		
211	JUAN CARLOS FERRUFINO	E-2208	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	04/07/2024	04/07/2024	✓		
212	PATRICIA ARMIJO	E-2399	FERIA YO CUIDO MIS RIÑONES	16.810,00	NORMAL	17/07/2024	18/07/2024	✓		
213	PATRICIA ARMIJO	E-3760	GASTOS DE REFRIGERIO	12.844,00	NORMAL	14/10/2024	15/10/2024	✓		
214	PATRICIA ARMIJO	E-4214	ACTIVIDAD DE INSUFICIENCIA RENAL	16.810,00	NORMAL	19/11/2024	20/11/2024	✓		
215	VALERIA ORTIZ	E-2421	PARTICIPACION FEXPOCRUZ	16.000,00	NORMAL	18/07/2024	19/07/2024	✓		
216	ALBERTO GUTIERREZ	E-2431	PASAJES Y VIATICOS	2.411,50	NORMAL	23/07/2024	23/07/2024	✓		
217	PAULA JAUREGUI	E-2479	ACTIVIDAD CUMBRE DE LA MUJER	1.680,00	NORMAL	25/07/2024	25/07/2024	✓		
218	PAULA JAUREGUI	E-3761	GASTOS DE REFRIGERIO	1.425,00	NORMAL	15/10/2024	15/10/2024	✓		
219	ALVARO TRIGO	E-2536	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	30/07/2024	30/07/2024	✓		
220	ALVARO TRIGO	E-3070	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
221	JACQUELINE CESPEDES	E-2566	ACTIVIDAD CUMBRE DE LA JUVENTUD	4.200,00	NORMAL	01/08/2024	01/08/2024	✓		
222	CARLOS MOLLO	E-2657	ACTIVIDAD ENCUENTRO ESTUDIANTIL CUIDEMONOS DE ALCOHOL	2.000,00	NORMAL	07/08/2024	07/08/2024	✓		
223	FRANZ ACEITUNO	E-2741	ACTIVIDAD SIMULACRO DE INCENDIO FORESTAL	19.980,00	NORMAL	09/08/2024	12/08/2024	✓		
224	FRANZ ACEITUNO	E-3963	MATERIALES DE PROTECCION E IMPERMEABILIZACION DE TALUD	62.069,00	NORMAL	28/10/2024	31/10/2024		✓	
225	ANDRES VARGAS	E-3037	PRONUCIAMIENTO DEL CONTROL SOCIAL POA Y PRESUPUESTOS	15.400,00	NORMAL	27/08/2024	28/08/2024	✓		
226	LUIS QUIROZ	E-3033	COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	19.950,00	NORMAL	28/08/2024	29/08/2024	✓		
227	JAVIER MARQUEZ	E-3084	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
228	MELVIN CAHUAYA	E-3095	PASAJES Y VIATICOS	1.484,00	NORMAL	30/08/2024	30/08/2024	✓		
229	EDUARDO PLAZA	E-3163	CANCELACION DE ARANCELES	2.100,00	NORMAL	03/09/2024	03/09/2024	✓		
230	VICTOR CORTEZ	E-3215	JORNADA MUNICIPAL	27.850,00	NORMAL	04/09/2024	05/09/2024		✓	



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y FINANCIERAS
CONTADURIA PUBLICA

LC-3/12

N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
231	VICTOR CORTEZ	E-3215	JORNADA MUNICIPAL	27.850,00	NORMAL	04/09/2024	05/09/2024		✓	
232	MARCELO CHAMAS	E-3286	CAPACITACION DE ESTRATEGIAS DE EMPRENDIMIENTO	18.250,00	NORMAL	05/09/2024	06/09/2024	✓		
233	DIELKA DEKKER	E-3349	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	10/09/2024	10/09/2024	✓		
234	DIELKA DEKKER	E-3573	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	27/09/2024	27/09/2024	✓		
235	DIELKA DEKKER	E-4360	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	04/12/2024	04/12/2024	✓		
236	MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	E-3418	PASAJES Y VIATICOS	10.536,40	NORMAL	13/09/2024	13/09/2024	✓		
237	PERSONAL DE UGR	E-3419	PASAJES Y VIATICOS	75.127,50	NORMAL	12/09/2024	13/09/2024		✓	
238	MARTIN TEJERINA	E-3421	PASAJES Y VIATICOS	2.700,00	NORMAL	12/09/2024	13/09/2024	✓		
239	MARTIN TEJERINA	E-3421	PASAJES Y VIATICOS	4.300,00	NORMAL	12/09/2024	13/09/2024	✓		
240	FERNANDO MARTINEZ	E-1568	HOMENAJE A LA MADRE	16.280,00	NORMAL	23/05/2024	24/05/2024	✓		
241	PAULA DURAN	E-3527	APACITACION DEL SISTEMA DE GESTION EMPRESARIAL	5.170,00	NORMAL	20/09/2024	23/09/2024	✓		
242	EDDY ESTRADA	E-3538	MANTENIMIENTO DE LA ESTACION METEOROLOGICA	9.000,00	NORMAL	23/09/2024	24/09/2024	✓		
243	MABEL MIER	E-3542	CURSO AVANZADO EN OVICULTURA	10.776,00	NORMAL	24/09/2024	24/09/2024	✓		
244	ERVIN VACAFLOR	E-3558	ATENCION EXPERTO FELCODE	13.447,00	NORMAL	25/09/2024	25/09/2024	✓		
245	FRANZ GUDIÑO	E-3571	GASTOS DE OBTENCION DE RUAT	810,00	NORMAL	25/09/2024	26/09/2024	✓		
246	FRANZ GUDIÑO	E-4297	ADQUISICION DE MATERIAL CAMBIO DE TUBERIA	3.918,50	NORMAL	27/11/2024	27/11/2024	✓		
247	YOSIMARK PEREIRA	E-3636	GASTOS JUDICIALES	4.200,00	NORMAL	02/10/2024	02/10/2024	✓		
248	NELLY CHAVARRIA	E-3653	ACTIVIDAD HILVANANDO MIS SUEÑOS MI DESARROLLO ECONOMICO DE LA MUJER	5.160,00	NORMAL	03/10/2024	03/10/2024	✓		
249	HECTOR VELASQUEZ	E-3723	COMPRA DE CARPAS	2.880,00	NORMAL	08/10/2024	08/10/2024	✓		
250	MARLEY SERRUDO	E-3759	APOYANDO A LAS FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	17.856,00	NORMAL	14/10/2024	15/10/2024	✓		



N	SERVIDOR MUNICIPAL	N DE COMPROBANTE	OBJETO DE GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO EN AVANCE	FECHA DE RECEPCION DE SOLICITUD	FECHA DE DESEMBOLSO	AUTORIZACION SEGÚN EL MONTO DEL FONDON EN AVANCE		OBSERVACIONES
								S.M.A.E.y F	MAE	
								1,00 a 20.000	20.001 EN ADELANTE	
✓ ■										
251	JUAN REYNAGA	E-4080	ENCUENTRO CULTURAL DE BACHILLERES	25.000,00	NORMAL	08/11/2024	11/11/2024	✓		
252	ENZO ARANDIA	E-4153	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	2.000,00	NORMAL	14/11/2024	15/11/2024	✓		
253	NELSON SORIA	CM-360	GASTOS DE ALIMENTACION	270,00	NORMAL	19/11/2024	20/11/2024	✓		
254	ELBIRA MONCADA	E-4276	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	25/11/2024	26/11/2024	✓		
255	ELBIRA MONCADA	E-4276	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	29/11/2024	02/12/2024	✓		
256	ELBIRA MONCADA	E-4276	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	02/12/2024	03/12/2024	✓		
257	AGUSTIN MAMANI	E-4317	COMPRA DE DIESEL	10.003,08	NORMAL	28/11/2024	28/11/2024	✓		
258	CARLA VALDEZ	E-4337	JORNADA DE EVALUCION Y AGRADECIMIENTO A INSTITUCIONES DE LUCHA CONTRA LA VIOLENCIA	4.550,00	NORMAL	03/12/2024	03/12/2024	✓		
259	MIGUEL ANGEL MAMANI	E-4348	CAPACITACION DIRIGIDA A LAS AREAS TECNICAS Y ADMINISTRATIVAS	19.000,00	NORMAL	03/12/2024	03/12/2024	✓		
260	ERIKA BOBARIN	E-4347	ACTIVIDAD ROLES DE LA MUJER EN EL HOGAR	1.760,00	NORMAL	03/12/2024	03/12/2024	✓		
261	JOSE CUCHALLO	E-4398	TASAS AMBIENTALES	3.500,00	NORMAL	06/12/2024	06/12/2024	✓		
262	SABINO ALVAREZ	E-4491	ALIMENTOS SECOS	20.000,00	NORMAL	05/12/2024	06/12/2024	✓		
263	MARLENE SALAZAR	E-4499	SERVICIO DE ESTACION TOTAL	1.900,00	NORMAL	13/12/2024	13/12/2024	✓		
264	FRANZ SOLA	E-4515	TALLER DE SOCIALIZACION DEL PROYECTO NUEVA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	12.690,00	NORMAL	13/12/2024	16/12/2024	✓		
	TOTAL			23.640.683,76						

T

T/R TRABAJO REALIZADO



- T** TOTALIZADO
- ✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESEMBOLSO
- ▲ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON SOLICITUD DE CUENTA DOCUMENTADA
- VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON HOJA DE RUTA, COMUNICACIÓN INTERNA Y RESOLUCION ADMINISTRATIVA

OBJETIVO: Verificar el cumplimiento del plazo de anticipación establecido para la solicitud de fondos en avance, así como la adecuada validez de la autorización conforme al marco normativo y la matriz de niveles de autorización.

FUENTE DE INFORMACION: Se tomó en cuenta como soporte documental los comprobantes de desembolso expedidos por la entidad.

ALCANCE: 100%

	INICIALES	FIRMA
ELABORADO POR	A.I.P.M	
	D.C.C	
	F.A.L.L.H	
REVISADO POR	G.F. F	



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

PLANILLAS DE COTEJO COMPROBANTES DE DESCARGO



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PLANILLA DE COTEJO DE COMPROBANTES DE DESCARGO
COMPRENDIDO DESDE EL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	D	e	f	g	
15/2/2024	Cesar Mentasti P	Cm-023	Viáticos A La Cdad.De La Paz, Para Participar Del X Congreso Nac.Ordinario Fam.	✓✓ 1,106.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
19/2/2024	Odris N. Gaité	Cm-026	Viáticos A La Cdad.De La Paz, Para Participar Del X Congreso Nac.Ordinario.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
7/3/2024	Cesar Mentasti P	Cm-039	Viáticos A La Cdad.De Santa Cruz, Para Participar Sesión Por 463 Años De Fundación.	1,106.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/3/2024	Dhanitza Caro	E-720	Campaña De Prev. Y Contension De Covid 19	110,770.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/3/2024	Carlos Cuevas	E-736	Traslado A La Deleg. De Turismo Y Cultura	523.43	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	D	e	f	g	
12/3/2024	Carlos Cuevas	E-737	Viaticos A Santa Cruz Para Reuniones De Coord.Y Socializacion Del Carnaval Chapaco 2024.	✓ ✓ 1,669.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
12/3/2024	Carlos Cuevas	E-736	Traslado A La Deleg. De Turismo Y Cultura	947.57	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/3/2024	Carlos cuevas	E-736	Traslado A La Deleg. De Turismo Y Cultura	29.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
13/3/2024	Dhanitza Caro	E-734	Viaticos A Cochabamba Para Una Reunion Con La Ops Sobre Socializ. Alerta Epidemiologica Prev. Y Campaña De Vacunacion- Sarampion.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
13/3/2024	Clibber Calderon- Rildo Leaño	E-741	Viaticos A La Ciudad De Sucre Via Terrestre	1,484.00	✓	✓	x	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	D	e	f	g	
13/3/2024	Rildo Leaño	E-759	Gasto De Combust.Peajes Y Otros A La Ciudad De Sucre	761.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/3/2024	Maria Luisa Sossa	E-767	Atencion De Alimentacion Complem.Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Febrero/24.	408.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/3/2024	Ana Valda Aragon	E-766	Viaticos A Cochabamba Para Una Reunion Con La Ops Sobre Socializacion Alerta Epidemiologica Prev. Y Campaña De Vacunacion-Sarampion.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
20/3/2024	Maria Luisa Sossa	E-767	Atencion De Alimentacion Complem.Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Febrero/24	165,444.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
21/3/2024	Wilfredo Fernandez	E-799	Gastos En La Elab.N De Material Publicitario Para La Present. Y Acondicionamiento Del Cea De Educacion Alternativa.	10,020.00	✓	✓	✓	✓		✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	D	e	f	g	
27/3/2024	Roberto A.Terrazas	E-915	Taller De Capacitacion Por Parte De La Direcc.De Contrataciones En El Marco Del D.S.4505	340.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/3/2024	Roberto A.Terrazas	E-915	Taller De Capacitacion Por Parte De La Direcc.De Contrataciones En El Marco Del D.S.4505	12,453.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/3/2024	Paul Mendoza	E-918	Viaticos A La Paz Para Presentacion De Proyect.De Centros De Salud Virgen De Fatima Y Santa Ana.	1,395.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
27/3/2024	Edwin Gareca	E-917	Viaticos A Cochabamba Para Una Reunion Sobre Alumbrado Publico.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
27/3/2024	Nataly Barrientos	E-916	Gastos En La Adquisicion De Ladrillo Gambote Para Poder Habilitar 3 Nuevas Canchas De Tenis.	18,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
9/4/2024	Rolando Vacaflor	E-1026	Viaticos A Santa Cruz ,Para Asistir A Dif.Reuniones	1,669.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/4/2024	Maria Luisa Sossa	E-1049	Atencion De Alimentacion Complem.Escolar Area Concentrada,Por El Mes De Febrero/24	1,722,641.40	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/4/2024	Maria Luisa Sossa	E-1049	Atencion De Alimentacion Complem.Escolar Area Concentrada,Por El Mes De Febrero/24.	12,106.60	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/4/2024	Oscar Tintaya	Cm-064	Alimentación En El Congreso Honorifico De Debate Como Parte De La Sub Comisión De Salud Y Educación.	310.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/4/2024	Mario Rodriguez	E-1078	Adquisicion De Materiales Para El Mtto Y Refaccion De Guarderia Municipal En La Posta Mcipal.	5,522.00	✓	✓	✓	N/A	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
23/4/2024	Gustavo Carvajal	E-1125	Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Aprobacion De Octa Septuagesima Sexta Reunion De Directorio.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
23/4/2024	Edwin Martinez	E-1133	Actividades Por El Mes De Abril.	39,525.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/4/2024	Maria Luisa Sossa	E-1147	Atencion De Alimentacion Compl.Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Marzo/24.	260.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/4/2024	Maria Luisa Sossa	E-1147	Atencion De La Alimentacion Compl.Del Area Dispersa Por El Mes De Marzo/24.	185,104.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/4/2024	Dhanitza Caro	E-1093	Adquisicion De Insumos De Limpieza Y Desinfeccion	233,800.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	D	e	f	g	
26/4/2024	Fabiola Pimentel	Cm-085	Alimentación De La 1º Sesion Del Concejo Mcpal.Infantil Gestión 2024-2025 A Realizarse El 12/04/24.	✓✓ 305.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/4/2024	Fabiola Pimentel	Cm-085	Alimentación De La 1º Sesion Del Concejo Mcpal.Infantil Gestión 2024-2025	54.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
2/5/2024	Oscar Tintaya	Cm-091	Alimentación En La Actividad "Experiencia Cultural"	400.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/5/2024	Leydi Mamani	E-1228	Capacitacion Para El Analisis Y Planif.De La Dimen.Social De Riesgo Antes Desastres Ambientales.	200.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
6/5/2024	Leydi Mamani	E-1228	Capacitacion Para El Analisis Y Planif.De La Dimension Social De Riesgo Antes Desastres Ambientales	4,800.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
6/5/2024	Edson Lopez	E-1195	Viaticos A Cochabamba Para Reuniones Tecnicas Sobre	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
6/5/2024	Ma.Del Pilar Zeballos	E-1194	Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Entrega De Dcumentacion Modificacion Presup.Por Anticipos Financieros.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
6/5/2024	Myriam Gallardo-Waldo Tarifa-Maria E.Gareca-Ruben Zambrana	E-1196	Viaticos Yacuiba Para Reunion De Mesa Tecnica Dptal De Justicia Penal.	3,744.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
7/5/2024	Daniel Lopez P.	Cm-023	Viáticos Viaje A La Cdad.De Cbba., Para Participar Inauguracion Fexco Y 1er Encuentro De Ciudades	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
8/5/2024	Mirian Humacata	E-1270	Viaje A Cochabamba Para Reuniones Tecnicas	742.00	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					g							
					a	b	c	d	e	f	g	
8/5/2024	Gregorio Vallejos	E-1271	Municipal Yo Cuido Y Limpio Mi Barrio- Lucha Contra El Dengue 2024.	31,732.55	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
9/5/2024	Joaquin Ortiz Gutierrez	Cm-101	Inscripcion Curso Prog. Dialogos Con El Futuro.	1,550.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
10/5/2024	Maria Luisa Sossa	E-1311	Atencion De La Alimentacon Complem.Por El Mes De Marzo/24.	3,617.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
10/5/2024	Ana Valda Aragon	E-1272	Viaticos A Yacuiba-Villa Montes Y Carapari, Para Una Reunion De Eval.En Relacion Al Increm.De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	555.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
10/5/2024	Edmond Montellanos	E-1307	Actividades En El Mes De Abril/24 .	40,900.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
10/5/2024	Santos-Tapia	E-1267	Viaticos A Yacuiba,Villa Montes Y Carapari, Por El Traslado Del Strio De Salud Y Personal A La Reunion De Eval. En Relacion Al Increm. De Casos De Dengue A Nivel Dptal	555.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
10/5/2024	Danitza Caro	E-1306	Viaticos A Yacuiba-Villa Montes Y Carapari, Reunion De Eval. En Relacion Al Increm.De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	555.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
13/5/2024	Maria Luisa Sossa	E-1311	Atencion De La Alimentacon Complem.Por El Mes De Marzo/24.	1,913,217.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/5/2024	Paul Mendoza	E-1342	Viaticos A Yacuiba-Villa Montes Y Carapari, Para Una Reunion De Evaluacion En Relacion Al Incremento De Casos De Dengue A Nivel Dptal.	692.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
14/5/2024	Monica Muñoz	E-1343	Eleccion Y Posecion De Las Autoridades Infantiles Gestion 2024.	4,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
16/5/2024	Roberto A. Terrazas- Eddy Lozada-Franz Sola	E-1414	Viaticos A Cochabamba Para Reuniones Tec.Sobre Import.Estrateg. Transf.Digital Del Sector Prod.Y Gob Mcipales De Bolivia	✓ ✓ 2,226.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
16/5/2024	Paula Gutierrez	E-1415	Viaticos A Cochabamba Para Reuniones Tecnicas	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
22/5/2024	Rildo Leaño	E-1503	Viaticos A Villa Montes Por El Traslado Del Personal De Gamt,Para Asistir A Una Reunion	222.00	✓	✓	X	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
22/5/2024	Rodrigo Bedregal	E-1502	Instalacion Y Confirmacion De Wi-Fi Gratuita En La Plaza Sucre,Plazuela Uriondo Y Parque Bolivar.	15,545.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/5/2024	Maria Luisa Sossa	E-1571	Atencion De La Alimentacion Compl. Escolar Area Dispersa Por El Mes De Abril/24	205,716.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
27/5/2024	Cecilia Avila Lema	Cm-129	Alimentación, Alquiler De Vajillas Y Otros Sesion De Honor 15 De Abril.	✓✓ 2,099.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/5/2024	Cecilia Avila Lema	Cm-129	Alimentación, Alquiler De Vajillas Y Otros Sesión De Honor 15 De Abril.	97.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
28/5/2024	Juan J.Torrez	E-1570	Gastos Administrativos Y Judiciales.	10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/6/2024	Fernando Castellano	Cm-140	Viáticos A La Cdad.De Sucre, Para Participar De Los Actos Protocolares 215 Aniversario.	1,659.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
5/6/2024	Wilfredo Fernandez	E-1739	Atencion De La Visita Del Primer Alcalde Del Municipio De Schweinfurt-Baviera Alemania	20,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
5/6/2024	Fabiola Pimentel	Cm-142	Alimentación En La Socialización De La Ley N°335.	0.25	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/6/2024	Fabiola Pimentel	Cm-142	Alimentación En La Socialización De La Ley 335	799.75	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/6/2024	Rolando Gutierrez	E-1741	Viaticos A La Paz,Con Motivo De Audiencia De Suscripcion De Acuerdo En El Proced.De Justicia Restaurativa	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
7/6/2024	Alberto Valdez	Cm-151	Viáticos A La Cdad.De Sucre, Para Participar De Los Actos Protocolares 215 Aniversario	1,395.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Renan Castillo	E-1793	Viaticos A La Ciudad De Santa Cruz Para Reunion Con Ejecutivos Del Banco Mercantil Sta Cruz Y Banco Bisa,Tratar Financiamiento De Dif.Proyectos Del Gamt.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
11/6/2024	Renan Castillo	E-1794	Viáticos Para Participar De La Socialización Y Promoción Del Prog. Turístico Y Cultural Abril En Tja. En La Ciudad De Bermejo	✓ ✓ 1,473.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Renan Castillo	E-1795	Viaticos A La Paz Para Reunion Con Pers.Del Fndr Y Present.De Proyect.Equipo De Emat Y Cochabamba Proyect.De iluminacion.	1,395.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Edwin Martinez	E-1796	Viaticos A La Paz, Para Una Invitacion De Presentacion Del Estudio Realizado Con La Cepal.	834.75	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Samuel Mejia	Cm-156	De Combustible Y Parqueo En El Traslado De Concejales A La Cdad. De Sucre	470.01	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Samuel Mejia	Cm-156	Derechos De Vias En El Traslado De Concejales A La Cdad. De Sucre.	38.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
11/6/2024	Samuel Mejia	Cm-156	Traslado De Concejales A La Ciudad De Sucre	✓✓ 1.99	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/6/2024	Samuel Mejia	Cm-156	Traslado De Concejales A La Ciudad De Sucre	40.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/6/2024	Maria Luisa Sossa	E-1887	Atencion Compl.Escolar Area Concentrada Por El Mes De Abril/24.	16,929.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/6/2024	Maria Luisa Sossa	E-1887	Atencion Compl.Escolar Area Concentrada Por El Mes De Abril/24.	2,104,827.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/6/2024	Maria Luisa Sossa	E-1937	Atencion De Alimentacion Compl. Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Mayo/24.	205,464.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
20/6/2024	Johnny Torres	E-2023	Viaticos A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Reuniones Coordinadas Con El Fndr Para Proy. Para La Ciudad.	✓✓ 553.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/6/2024	Raquel Ramos	Cm-192	Viáticos a la Cdad.De Cochabamba, Para Participar Del Seminario Internal.Intercambio De Buenas Practicas Y Aprend.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
28/6/2024	Nataly Barrientos	E-2058	Gastos En El Torneo Selectivo Mcipal Masif.Tennis Categ.8 A 12 Damas Y Varones En La Ciudad De Tarija.	63,065.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
28/6/2024	Sarahi L.Fernandez	E-2072	Atencion El Experto Español De Gest. De Residuos Solidos Felcode	57.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
28/6/2024	Sarahi L.Fernandez	E-2072	Atencion El Experto Español De Gest. De Residuos Solidos Felcode.	1,607.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
5/7/2024	Diego Avila	E-2179	Viáticos A La Paz Con Motivo De Visita Prot.A Agencias De Coop.Internacional	927.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
15/7/2024	Johnny Torres	E-2303	Viaticos Por El Viaje A Santa Cruz, Para Participar De Reuniones, Para Tratar Temas De La Situación Económica Del Pais.	829.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
15/7/2024	Johnny Torres	E-2301	Viaticos Por Viaje A La Paz ,Con Motivo De Participar Del Evento De Cierre Del Prog:"Modelos Descentralizados De Saneamiento En Bolivia Fase 1 (2017-2023),	691.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
15/7/2024	Johnny Torres	E-2302	Viaticos A Bermejo Para Reunion De Coord.Y Socializacion Del Prog.Turistico Y Cultural De Abril En Tarija Y El Fest.De La Viña Y El Vino.	1,749.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
17/7/2024	Maria Luisa Sossa	E-2342	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concent.Por El Mes De Mayo/24.	273,042.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
17/7/2024	Maria Luisa Sossa	E-2342	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concent.Por El Mes De Mayo/24.	1,836,660.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/7/2024	Raquel Mirabal Barroso	Cm-223	Alimentación En El Taller De "Autonomización Impositiva"	1,200.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/7/2024	Isabel Silva	E-2410	Plan De Invierno Gestion 2024.	6,232.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
24/7/2024	Alberto Valdez	Cm-241	Viáticos A La Cdad.De La Paz, Para Participar De Los Actos Protocolares 215 Aniversario	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
26/7/2024	Wilfredo Fernandez	E-2494	Refrigerio Y Otros En La Atencion De La Mision Bnz Giz Y Reunion Con Guardianes Del Guadalquivir-Prog: Periagua;	3,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/7/2024	Clibber Calderon	E-2571	Taller De Socializacion Y Capacit.Jornada Municipal Con La Coop.Internal.	36,250.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Maria Luisa Sossa	E-2628	Atencion De Aliment.Compl.Escolar Area Dispersa, Por El Mes De Junio/24.	176,040.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Paul Mendoza	E-2626	Viaticos A La Paz Para Reuniones Tecnicas Con Alcaldesas Y Alcaldes De Ciudades Capitales Con El Presidente Y Reunion Con El Banco Mercantil Sta.Cruz.	1,046.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Ma.Del Pilar Zeballos	E-2625	Viaticos A La Paz, Para La Entrega De Documentacion En El Vtcp Para Anulacion De Riocps Y Actualizacion De Otros.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Mario Rodriguez	E-2573	Pago Del Consumo De Agua Potable Y Alcant.Para Dif.Unidades y Centros De Salud Area Dispersa Y Mtto De Vehiculos De Prop.Del Gamut.	2,255.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
7/8/2024	Mario Rodriguez	E-2573	Pago Del Consumo De Agua Potable Y Alcant.Para Dif.Unidades y Centros De Salud Area Dispersa Y Mtto De Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	✓✓ 15,226.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Gabriela Saucedo	E-2570	Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Deptal Nº 456,Para Obt. De La Licencia Ambiental.	6,405.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Gabriela Saucedo	E-2570	Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Deptal Nº 456,Para Obt.De La Licencia Ambiental.	3,595.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Jesus Rico	E-2572	Capacitacion .En El Manejo De Los Sist.Sicofs-Salmi-Slaf.Para Los Centros De Salud De 1 Y 2 Nivel.	18,020.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/8/2024	Sergio Iñiguez	E-2569	Servicio De Refaccion De Mobiliario Escolar De Las Unidades Educativas Area Urbana Del Municipio Tarija.	19,134.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
8/8/2024	Clibber Calderon	E-2571	Tallrer De Socializacion Y Capacit.Jornada Mcipal Con La Coop.Internal.	4,449.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
8/8/2024	Mario Rodriguez	E-2573	Pago Del Consumo De Agua Potable Y Alcant.Para Dif.Unidades y Centros De Salud Area Dispersa Y Mtto De Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	4,692.50	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
8/8/2024	Myriam Gallardo	E-2552	Viaticos A La Paz, Por La Reprogramacion Del Pmier Encuentro Nal Por Los Derechos De La Niñez Y Adols.En Situacion De Calle.	1,046.25	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
8/8/2024	Maria Cleofe Vilca	E-2627	Gastos En El Comité De Análisis De Información "Cai"Centros De Salud Área Rural Y Urbana Primer Trimestre 2024.	18,480.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
8/8/2024	Martha Alcoba	E-2690	Evento De Present.Del 3er.Plato Bandera De Tarija A Nivel Nacional.(Chanco A La Cruz 2024).	15,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
14/8/2024	Wilfredo Fernandez	E-2688	Pago De La Tasa Ambiental Para El Inf. De Monitoreo Ambiental Ima Nº 1	✓✓ 1,395.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/8/2024	Edson Lopez	E-2837	Gastos De Mtto De Los Tramos Del Lote 3 Del Prog.Agua Potable Y Alcantarillado Guadalquivir Papag.	19,960.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/8/2024	Wilfredo Fernandez	E-2757	Evento Pre- Lcoy Tierra Del Sur Y La Voz Del Agua.	10,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/8/2024	Horacio Fernandez	E-2838	Evento Del Prog:Julio Mes De Mi Ciudad,Como Objetivo De Impulsar El Desar.Turistico Y Cult. Para Activ. La Economia Local.	53,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/8/2024	Maria Luisa Sossa	E-2632	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concent. Por El Mes De Junio/24.	11,293.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
19/8/2024	Maria Luisa Sossa	E-2632	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Junio/24.	✓✓ 1,566,971.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/8/2024	Fabiola Pimentel	Cm-273	Alimentación (Mesa Típica), Alquiler De Vajillas Y Otros Sesion De Honor 4 De Julio	2,770.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
22/8/2024	Renan Castillo	E-2718	Viaticos A La Paz, Para Una Reunion Con Unidad De Riesgos Del Banco Mercantil Santa Cruz, Para Consolid.Del Credito Bancario Proy.2da Circunvalacion.	1,046.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
22/8/2024	Diego Avila	E-2911	Viaticos A La Paz Para Reunion Con El Grupo De Cooperantes Para La Prep.De La Mesa Municipal Con La Cooperacion.	556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
26/8/2024	Gregorio Vallejos	E-2951	Campaña Nal De Vacunacion Antirrabica Canina.	250.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
26/8/2024	Gregorio Vallejos	E-2951	Campaña Nal De Vacunacion Antirrabica Canina.	29,900.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/8/2024	Claudia Gonzales	Cm-282	Alimentación De La Sesion En La Comunidad De Calderillas.	789.96	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/8/2024	Claudia Gonzales	Cm-282	Alimentacion De La Sesion De Comunid. Calderilla	0.04	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/8/2024	Alvaro Trigo	E-2950	Viaticos A Sucre, Para Participar En La Copa Mundial De Empremd.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
29/8/2024	Loyddi Ruiz	E-3044	Primeros Juegos Deportivos Estudiantiles Buscando Talentos, Soñar Elegir Residir.	20,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b) Justificación de los gastos realizados c) Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
29/8/2024	Alberto Gutierrez	E-3043	Viaticos A La Paz, Para Una Capacit.Para Formulacion Del Presupuesto Gral Del Estado Gestion 2025.	2,411.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
30/8/2024	Horacio Jaramillo	E-3069	Viaticos P/Viaje A La Ciudad De La Paz, Con Motivo Acompañar Al Sr. Alcalde En La Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proyeccion De Resultado Del Censo	185.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
4/9/2024	Abdon Loza	E-3172	Gastos En El Mes De La Familia,Reconocimiento A Las Bodas De Oro.	0.50	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/9/2024	Juan Carlos Ferrufino	E-3171	Viaticos A La Paz, Para Actuacion Del Proceso Penal Que Sigue El Gamt. Contra Los Acusados De Arel Vialla Y Melfi Toreez Por Delitos De Conclusion Y Otrs.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
5/9/2024	Eyver Gutierrez Velasco	E-3204	Viaticos A Cochabamba, Para Cobertura De La Reunion De Coord.Del Sr. Alcalde.	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
5/9/2024	Patricia Armijo	E-3203	3ra.Feria De Concientizacion "Yo Cuido Mis Riñones"	✓✓ 16,810.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/9/2024	Victor H.Cortez	E-3215	Gastos En La Jornada Municipal Con La Cooperacion Internacional.	27,850.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
6/9/2024	Renan Castillo	E-3285	Viaticos A Cochabamba.Para Revizar El Proy. De Licitacion ConFinanciamiento Del Propte. De Luminarias.	465.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
6/9/2024	Renan Castillo	E-3284	Viaticos A La Paz Para Realizar La Actualiz.Del Riocp	697.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
10/9/2024	Renan Castillo	E-3306	Viaticos A Santa Cruz, Para Realizar El Seguim. A Los Tramites De Credito De Los Proy.Adquisicion De Maquinaria De Emat Y Asfalto.	697.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
10/9/2024	Renan Castillo	E-3307	Viaticos A La Paz Para Participar Del Evento Cierre Del Prog.Modelo Descent.De Seaneamiento En Bolivia.	✓ ✓ 581.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
10/9/2024	Renan Castillo	E-3308	Viáticos A Santa Cruz, Para Reunión Con Personas Del Banco Bisa Para El Análisis De Riesgo Del Equip.Y Renovación Del Parque Automotor De Las Ent. Descentralizadas.	465.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
10/9/2024	Renan Castillo	E-3309	Viaticos A Santa Cruz Para Asistir Al Taller De Intercambio De Experiencias De Contrat.Con Financiamiento Del Proponente Con Tec.Del Municipio De Santa Cruz.	1,627.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
12/9/2024	Maria Luisa Sossa	E-3396	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concent.Por El Mes De Julio/24 .	184.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/9/2024	Maria Luisa Sossa	E-3396	Atencion De La Aliment.Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Julio/24.	259,326.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
13/9/2024	Sadot Torrejon	E-3424	Viaticos A Cochabamba Para Una Capacitacion De Sistema De Vigilancia	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
13/9/2024	Rildo Leaño	E-3423	Viaticos A Villa Montes Para Llevar Documentacon Del Despacho Para Ser Entregado Al Municipio De Villa Montes.	277.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
16/9/2024	Carlos Mollo	E-3427	Encuentro Estudiantil Mi Vida Cuidemonos Del Alcohol.	1,200.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
16/9/2024	Carlos Mollo	E-3427	Encuentro Estudiantil Mi Vida Cuiidemonos Del Alcohol.	800.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
16/9/2024	Fernando Martinez	E-3406	Actividad Cultural "Homenaje Al Dia De La Madre	16,280.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
17/9/2024	Sadot Torrejon	E-3425	Viáticos A Bermejo,Para Participar De La Socializ.Y Prom.Del Prog. Turístico Y Cultural Abril En Tja.	✓ ✓ 1,955.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
V17/9/2024	Rildo Leño	E-3426	Traslado Del Strio De Adm. Eco. Y Finanzas,Quien Acompañara Al Alcalde A Dif.Reuniones Para Socializ. Del Prog.Abril En Tarija.	1,955.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/9/2024	Sergio Nogales- Sixto Ortega - Eduardo Flores - Vicente Ortiz	E-3453	Viaticos Oruro Para El Traslado De La Asociacion De Ajedrez.	7,420.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
20/9/2024	Maria Luisa Sossa	E-3503	Atencion Alimentacion Complet. Escolar Del Area Dispersa Por Los Meses De Julio Y Agosto/24.	235,104.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/9/2024	Clibber Calderon	E-3494	Refrigerio Para Actividad III Encuentro Cultural Municipal	4,800.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
20/9/2024	Jacqueline Cespedes	E-3495	Gastos En La Actividad 3 Cumbre Mcipal De La Juventud.	4,200.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
23/9/2024	Valeria Ortiz	E-3532	Participacion De La Fexpocruz 2024.	16,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/9/2024	Paul Mendoza	E-3582	Viaticos A La Paz,A Una Reunion Con Relacion A La Viruela Simica O Del Mono, Abordando Temas Econ. Y Financiero.	1,395.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
27/9/2024	Ana Valda Aragon	E-3546	Viaticos Por El Viaje A La Paz Para Reunion Con Relacion A La Viruela Simica O Del Mono Abordando Tema Economico.	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
27/9/2024	Mario Rodriguez	E-3585	Servicio De Mtto Preventivo Y Otros, Para Vehiculos Asignados Al Despacho Y La Stra Mcipal De Adm. Eco Y Fzas.	13,680.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
27/9/2024	Edwin Martinez	E-3586	Evento Donde Tarija Sera El Epicentro Internacional En El tema De Inteligencia Artificial.	7,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/9/2024	Danitza Caro	E-3583	Viaticos Por El Viaje A La Paz Para Reunion Con Relacion A La Viruela Simica O Del Mono Abordando Tema Economico.	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
27/9/2024	Franz Aceituno	E-3584	Simulacro De Incendio Forestal De Magnitud En El Municipio De Tarija.	19,980.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
1/10/2024	Myriam Gallardo	E-3496	Viaticos A Cochabamba,Para Asistir A La Present. De Proy.Y Politicas Que Se Aplican En Protec.A La Niñes Y Adosl. Y Socializ.De Las Func.De La Stria De La Mujer.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
4/10/2024	Eduardo Lea Plaza	E-3613	Cancelacion De Os Aranceles Por La Protocoliz. Ante La Notaria De Gob.Del Contrato Modif.Con El Banco Mercantiil-Santa Cruz.	2,100.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
7/10/2024	Paula Jauregui	E-3713	Gastos En La Cumbre De La Mujer 2024.	✓ ✓ 1,680.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
7/10/2024	Dielka Dekker	E-3714	Viaticos A La Paz Con Motivo De Cierre De Proyectos Upre Y Solicitud De Financiamiento De Nuevos Proyectos.	927.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
8/10/2024	German Caba	E-3720	Viaticos Por El Viaje A Cochabamba Para Una Capacitacion De Sist.De Vigilancia Mediante Camara Y Espacios Pub.	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
8/10/2024	Fernando Castellano	Cm-323	Viáticos A La Cdad.De Santa Cruz, para participar de Actividades Y Actos Protocolares Por Los 215 Aniversario	2,765.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
8/10/2024	Alvaro Trigo	E-3721	Tramites Adm. En Santa Cruz Para Participar En La Invitación Del Fondo Extremeño Local De Coop.Al Desarr.Felcode.	697.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
16/10/2024	Franz Gudiño	E-3773	Obtencion De Los Ruats En La Direccion De Ingresos.	810.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Maria Luisa Sossa	E-3799	Atenc.De La Aliment.Complem.Escolar Area Concent.Por El Mes De Agosto/24.	5,311.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Maria Luisa Sossa	E-3798	Atencion De La Alimentacion Complementaria Del Area Dispersa, Por El Mes De Septiembre/24.	216,788.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Maria Luisa Sossa	E-3799	Atenc.De La Aliment.Complem.Escolar Area Concent. Por El Mes De Agosto/24.	1,588,259.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Jhonny Torres	E-3802	Viaticos A La Paz Para Asistir Al Encuentro Multidiscip.E Interintit.Por La Democracia.	829.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
18/10/2024	Johnny Torres	E-3800	Viaticos A Santa Cruz,Para Participar De La Inaguracion De La Feria Expocruz 2024.	✓✓ 1,244.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Johnny Torres	E-3801	Viaticos A La Paz Para Reunion Con El Grupo De Cooperantes Para La Preparacion De La Mesa Muncipal Con La Cooperacion.	829.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Johnny Torres	E-3803	Viaticos A La Paz, Con Motivo De Participar De Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proy.De Resultados Del Censo.	1,935.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
18/10/2024	Luis.M.Quiroz	E-3804	Gastos En El Comite De Analisis De Informacion Cai,Centros De Salud Area Urbana Segundo Trimestre-2024.	19,950.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/10/2024	Edwin Lopez	E-3875	Plan De Control Y Contencion De Brote Covid-19 En Unidades Educativas Y Educacion Especial.	73,898.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
28/10/2024	Rildo Leño	E-3899	Gastos De Viaje A Bermejo Y Otros, Para Diferentes Actividades De La Instit.	✓✓ 656.05	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
29/10/2024	Rildo Leño	E-3899	Viaje A Bermejo Y Otros Para Diferentes Actividades De La Instit.	12.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/10/2024	Rildo Leño	E-3899	Gastos De Viaje A Bermejo Y Otros Para Diferentes Actividades De La Instit.	1,331.95	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/10/2024	Karina Rios	E-3933	Actividades: Julio Mes De Mi Ciudad, 450 Aniversario De La Fund. De La Villa De San Bernardo De La Frontera De Tarixa.	81,980.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/10/2024	Hector Velasquez	E-3932	Compra De 2 Carpas.	2,880.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)** Justificación de los gastos realizados **c)** Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
5/11/2024	Juan J.Torrez	E-3984	Gastos Administrativos Y Judiciales.	7,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
5/11/2024	Ervin Vacaflor	E-3985	Atención De Experto De Este Año Para Tarija Felcode.	13,447.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
14/11/2024	Renan Castillo	E-4111	Viaticos A La Paz,Para Reunion Con Personas De Acciones Con Relacion A Viruela Simica O Del Mono.	1,162.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
14/11/2024	Renan Castillo	E-4112	Viaticos A Santa Cruz Para Asistir A Actividades De La Feria Expocruz 2024 E Inaguracion Del Stand Del Municipio En Dicha Feria.	1,162.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
14/11/2024	Renan Castillo	E-4113	Viaticos A Santa Cruz Para Participar De Cierre Y Clausura De La Feria Expocruz 2024 Y Del Cierre Del Stand De Municipio En La Feria	1,395.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
14/11/2024	Renan Castillo	E-4114	Viaticos A Santa Cruz Para Reunion Con Personas Del Seguro Credinform Y Posteriormente El Banco Bisa.	✓✓ 1,046.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
14/11/2024	Renan Castillo	E-4115	Viaticos A Cochabamba Para Participar Del Comite Tecnico Para Tratar Temas De Resultados Del Censo 2024,Techos Presupuest.2024 Y Poa Y Presupuestos 2025 Y Prop.De Agenda.	697.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
14/11/2024	Jesus Rico	E-4116	Habilitacion De Laboratorio Y Sala De Rayos X Para El Hosp.De 2do Nivel San Antonio	9,200.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
15/11/2024	Renan Castillo	E-4118	Viaticos A La Paz Para Tramitacion De Ajuste Del Riocp Del Proy.2da Circunvalacion	697.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
19/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-4174	Atenc.De La Aliment. Compl.Escolar Del Area Concent. Por El Mes De Septiembre/24	16,994.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
19/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-4174	Atenc.De La Aliment. Compl.Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Septiembre/24.	✓ ✓ 1,911,161.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Carlos Knez	E-4192	Adquis.De Insumos De Limpieza Y Desinf.Para Control Brote Covid- Unidades Educativas	192,270.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Mario Rodriguez	E-4208	Inspeccion Tecnica Vehicular Para Vehiculos Del Gaumt.	2,310.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	German Coloque	E-4193	Viaticos A La Paz Para Solicitar Financiamiento De Proy.Area Rural.	556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Isabel Silva	E-4191	Taller De Capacit.De Prev.De La Violencia Y Trata Y Trafico De Personas Y Riesgos De Uso Inadecuado De Redes Sociales, Niñas,Niños Adosl.	1,740.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
20/11/2024	Ramiro Valeriano	E-4195	Pago Del Serv. De Limpieza,Retiro Y Colocado De Bomba Sumergible	✓✓ 18,550.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Loyddi Ruiz	E-4196	Serv.Y Arreglo Y Rep.De Mobiliario Para Unidades Educativas.	55,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Patricia Armijo	E-4210	Refrigerio Y Material Para La Primera Mesa De Salud Municipal Gestion 2024.	12,844.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Marcela Chamas	E-4197	Capacit. Y Puesta En Marcha De Estrategia De Empremdurismo Y Proceso De Aceleracion Empremd.Locales.	3,130.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Marcela Chamas	E-4197	Capacit.Y Puesta En Marcha De Estrategia De Empremdurismo Y Proceso De Aceleracion Empremd.Locales.	15,120.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	G	
20/11/2024	Personal De La Ugr	E-4207	Viaticos A Santa Cruz Para Apoyo A Los Bomberos Forestales Para Combatir Los Incendios En El Dpto De Santa Ruz.	75,127.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Paula Duran	E-4209	Capacitacion Del Sist.De Gestion Empresarial Hospitalaria Para El Hospital De Segundo Nivel San Antonio.	5,170.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
20/11/2024	Eddy Estrada	E-4194	Gastos De Mtto De La Est. Meteorologica Profesional	9,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/11/2024	Clibber Calderon	E-4252	Actividad De Conmemoracion Del Dia Nacional De La Persona Con Discapacidad.	2,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/11/2024	Martha Alcoba	E-4253	Alquiler De Espacio Para El Stand Institucional En La Exposur 2024.	29,880.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
25/11/2024	Horacio Fernandez	E-4271	Actividad De La Fiesta Religiosa De La Virgen Del Rosario.	✓✓ 8,664.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/11/2024	Paula Jauregui	E-4263	Refrigerio En La Capacitacion Personal Del Slim 2024.	1,425.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
25/11/2024	Nelly Chavarria	E-4251	Actividad Hilvanando Mis Sueños Mediante Mi Desarrollo Economico De La Mujer.	5,160.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/11/2024	Maria Luisa Sossa	E-4280	Atención De La Alimentacion Compl.Escolar Del Area Dispersa Por El Mes De Octubre/24.	245,250.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/11/2024	Myriam Gallardo	E-4128	Viaticos A Cochabamba Para Participar En Rueda Nacional De Servicios Sociales.	174.38	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
29/11/2024	Renan Castillo	E-4302	Viaticos A Bermejo Para Reuniones Con Los Municipios Del Dpto	✓✓ 1,227.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
29/11/2024	Renan Castillo	E-4301	Viaticos A Cochabamba Para Realizar La Revision Del Proceso De Contrat.De Luminarias Con El Gam De Cbba Y Santa Cruz Para LaActualiz. Del Proy.De Equip. De Emat.	930.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
29/11/2024	Johnny Torres	E-4294	Viaticos A La Paz Para Reuniones Tecnicas Con Alcaldesas Y Alcaldes De Ciudades Capitales Con El Presidente Y Reunion Con El Banco Mercantil Sta.Cruz.	1,244.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
29/11/2024	Dielka Dekker	E-4325	Viaticos A La Paz.Para La Present.De Documentacion Al Min.De Trabajo Resoluciones (Comision Min.De Justicia).	742.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
2/12/2024	Nelson Soria	Cm-386	Alimentación Audiencia Publica Sub Central San Agustin.	270.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
2/12/2024	Elbira Moncada	E-4276	Renovacion De Certif.Renca De La Institucion.	✓✓ 750.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
3/12/2024	Renan Castillo	E-4300	Viaticos A La Paz Para Reuniones Tec Con El Banco Mercantil Sta.Cruz.	1,046.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
3/12/2024	Elbira Moncada	E-4276	Renovacion De Certificado Renca De La Institucion.	750.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
4/12/2024	Yosimark Pereira	E-4328	Gastos Judiciales.	4,176.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
6/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4403	Atencion De La Aliment.Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Octubre/24.	2,532,139.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
6/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4403	Atencion De La Aliment.Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Octubre/24.	✓ ✓ 54,029.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
10/12/2024	Edson Lopez	E-4393	Mantenimiento De Jaulas De Los Animales Del Bioparque Urbano.	19,980.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/12/2024	Cesar Mentasti P	E-4445	Viaticos A La Paz Para Asistir A La Reunion Con El Presidente Del Estado Plurinacional.	829.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/12/2024	Sadot Torrejon- German Caba	E-4446	Viaticos A La Paz, Para Una Capacitacion Ruat Para Inmuebles Y Vehiculos.	1,113.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
11/12/2024	Johnny Torres	E-4470	Viaticos A Cochabamba Para Reunion Con El Strio Gral De La Amb Para Solicitud Y Gestion De Financiamiento Ante El Gob. Atravez Del Fndr Y La Upre.	829.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b) Justificación de los gastos realizados c) Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
11/12/2024	Edwin Lopez	E-4057	Refrigerio En El Comite De Analisis De Inform.Cai Centros De Area Urbana Tercer Trimestre.	✓✓ 18,400.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/12/2024	Danitza Caro	E-4455	Refrigerio En El Comite De Analisis De Inform. Cai Centros De Salud Area Rural Y Hospital San Antonio	15,594.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
11/12/2024	Marley Serrudo	E-4363	Actividad De Apoyando A Las Familia En Situacion De Vulneravilidad Gestin 20224.	17,856.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
12/12/2024	Yosimark Pereira	E-4328	Gastos Judiciales.	24.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
13/12/2024	Wilfredo Fernandez	E-4502	Evento Pre-Lcoy Tierra Del Sur Y La Voz Del Agua.	10,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
13/12/2024	Wilfredo Fernandez	E-4503	Gastos En La Atencion De Los Prog: De Cea Eco Escuelas Creciendo Juntos Y Taria Destapa Con Amor.	✓ ✓ 6,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
13/12/2024	Javier A.Michel Iñiguez	E-4501	Adquisición De Material Y Servicio Para Las Olimpiadas Y Concursos Estudiantiles.	38,610.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/12/2024	Gregorio Vallejos	E-4510	Actividad Del Dia Del Peaton.	19,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
17/12/2024	Edmond Montellanos	E-4514	Viaticos A Potosi,Para Apoyo A Protocolo En La Entrada De La Fest. De San Bartolome Y San Ignacio De Loyola En Encuentro De Culturas En Potosi	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
17/12/2024	Franz Gudiño	E-4509	Adquisicion De Material Para Cambio De Tuberia Unida Educativa Aniceto Arce.	3,918.50	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
18/12/2024	Carlos Cuevas-Lucio Gareca	E-4557	Viaticos a Santa Cruz,Vía Terrestre,Para La Entrega Y Recojo De Documentacion Oficial	✓ ✓ 3,710.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
18/12/2024	Myriam Gallardo	E-4559	Viaticos A Santa Cruz Para Participar De La Socializacion,Evaluacion Y Planif. De La Red Nal.Por La Defensa De Los Derechos De La Niñez Y Adols.En Situacion De Calle.	1,116.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
18/12/2024	Mabel Mier	E-4529	Curso Avanzado En Ovicultura Intensiva En El Mcipio De Tarija.	10,776.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/12/2024	Carlos Cuevas	E-4558	Viaje A Santa Cruz Para Inaguracion Del Stand Del Gamt. En La Expocruz 2024	742.00	✓	✓	✓	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
19/12/2024	Carlos Cuevas	E-4558	Viaticos A Santa Cruz Via Terrestre ,Para Participar Como Apoyo Logistico En La Inaguracion Del Stand Del Gamt En La Feria Expocruz 2024.	556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
19/12/2024	Andres Vargas	E-4574	Gastos A Realizar El Pronunciamiento Del Control Social Poa Y Presupuestos Gestion 2025.	✓✓ 14,460.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
19/12/2024	Andres Vargas	E-4574	Gastos A Realizar El Pronunciamiento Del Control Social Poa Y Presupuestos Gestion 2025.	940.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
26/12/2024	Carlos Cuevas	E-4634	Viaje A La Ciudad De Bermejo	1,955.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
26/12/2024	Monica Muñoz	E-4651	Actividad Navidad En Familia.	6,411.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/12/2024	Mario Rodriguez	E-4680	Cancelacion De Prov.De Agua Potable Y Alcantarill.Para Unid. Educ. Y Centros De Salud Del Area Dispersa Y Rural Por El Primer Semestre De La Gest.2024.	2,285.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
27/12/2024	Gabriela Saucedo	E-4679	Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Nº 456.	9,977.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/12/2024	Franz Aceituno	E-4677	Compra De Materiales Para Realizar Los Trabajos De Protecc. E Impermeabiliz. De Talud En El Bo. Luis De Fuentes.	50,267.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/12/2024	Carla Valdez	E-4678	Gastos En La Jornada De Evaluacion Y Agradecimiento A Instit. Que Trabajan En Lucha Contra La Violencia.	4,550.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
27/12/2024	Erika Bobarin	E-4676	Actividad Roles De La Mujer En El Hogar.	1,760.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Carlos Cuevas	E-5028	Ajuste Contable De Fondos	115.92	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Carlos Cuevas	E-5028	Viaje A La Cdad D/Bermejo	✓✓ 6.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Carlos Cuevas	E-5028	Viaje A La Cdad D/Bermejo	1,378.08	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Carlos Cuevas	E-5067	Viaje A Santa Cruz para la Inaguracion Del Stand Del Gamt En La Expocruz 2024	669.15	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Carlos Cuevas	E-5067	Ajuste Contable De Fondos	830.85	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rolando Vacaflor:	E-5059	Arreglos y Decorados De Luces Navideñas En Dif.Plazas	220,617.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Roberto A. Terrazas	E-5038	Viaticos A La Paz, P/Llevar Documentacion A Las Oficinas D/Upre Del, Proceso De Contratacion Directa Gamt-Upre Nº 01/24 Proy.Constt Gabiones Quebradas El Monte.	✓ ✓ 556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4587	Atención De La Aliment.Complem. Del Area Dispersa.Por El Mes De Noviembre/24 Y 5 Dias De Diciembre/24 .	303,366.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4990	Atencion De La Aliment. Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Noviembre/24	2,888,271.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4587	Atención De La Aliment.Compl. Del Area Dispersa.Por El Mes De Noviembre/24 Y 5 Dias De Dicbre/24	248.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4990	Atencion De La Alimentacion Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Noviembre/24 Y Cinco Dias Del Mes De Diciembre/24 .	73,196.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Maria Luisa Sossa	E-4990	Atencion De La Aliment. Complem. Escolar Del Area Concentrada Por El Mes De Noviembre/24	✓ ✓ 10,513.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Esteban Rojas	E-4982	Campaña D/Prevencion- Salud Renal P/Todos.	17,186.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Renan Castillo	E-5008	Viaticos A La Ciudad De Santa Cruz Para Reunion Con Ejecutivos	1,046.25	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Edwin Gareca	E-5034	Viaje A La Ciudad De Santa Cruz Para Asistir A Actividades De La Feria Expocruz 2024	1,162.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Edson Lopez	E-5018	Adquisición De Repuestos Para El Carro Canasta De Alumbrado Publico	19,800.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Wilfredo Fernandez	E-5045	Gastos De Refrigerio Para El Personal Que Se Encuentra En Las Brigadas De Emergencias De La Ugr.	✓✓ 15,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Nataly Barrientos	E-4631	Gastos Del Prog:Sentimiento Chapaco..	50,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Gustavo Carvajal	E-5014	Viáticos A Cochabamba Por La Participación En La Septuagesima Novena Reunión Ordinaria D/Directorio Del Ruat	1,113.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Johnny Torres	E-5027	Viáticos Por El Viaje A La Ciudad De La Paz Para Reuniones De Mesas Técnicas De Análisis De La Proyeccion De Resultados De Censo,	553.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Johnny Torres	E-5042	Viaticos A Yacuiba A Una Invit.De La Fejuve A Reuniones Para Tratar Temas De Crisis Y La Falta De De Rectivacion Economica.	1,749.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Mario Rodriguez	E-4995	Adquisicion Del Seguro Obligatorio De Accidentes De Transito Para Los Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	✓✓ 330.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Mario Rodriguez	E-4995	Adquisicion Del Seguro Obligatorio De Accidentes De Transito Para Los Vehiculos De Propiedad Del Gamut.	60,050.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Mario Rodriguez	E-4680	Cancelacion De Prov.De Agua Potable Y Alcantarillado Para Unidades Educativas Y Centros De Salud Del Area Dispersa Y Rural Por El Primer Semestre De La Gestion2024.	18,371.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Horacio Jaramillo	E-5026	Viáticos Por El Viaje A La Ciudad De Bermejo Para Trasladar A La Delegacion De Turismo.	1,955.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Horacio Jaramillo	E-5030	Ajuste Contable De Fondos	396.98	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Horacio Jaramillo	E-5025	Viaticos A La Paz, Reuniones De Mesa Tecnica De Analisis De La Proyec.De Resultado Del Censo.	✓✓ 927.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Horacio Jaramillo	E-5030	Viaje A Villazon Y Bermejo,Transp. Al Sr. Alcalde Y Sus Acompañantes	603.02	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	German Condori	E-5048	Revitalizacion El Frontis Del Cementerio Gral Issac Attie.	67,659.35	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	German Condori	E-5048	Revitalizacion El Frontis Del Cementerio Gral Issac Attie.	888.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Edwin Martinez	E-5046	Capacitacion En Inteligencia Artificial Y Manejo De Redes Dirigido Los Enlaces Comunicacionales Del Gamt.	25,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Rodrigo Bedregal	E-4996	Adquisición De Materiales Por Emergencias Para Instalación De Energia En Las Zonas De Wifi Gratis Del Municipio De Tarija.	250.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rodrigo Bedregal	E-4996	Adquisición De Materiales Por Emergencias Para Instalación De Energia En Las Zonas De Wifi Gratis Del Municipio De Tarija.	11,556.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rodrigo Bedregal	E-5048	Adquisicion De Equipamiento De Redes,Para El Gob.Aut.Mcupal De Tarija	46,894.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rodrigo Bedregal	E-5048	Adquisicion De Equipamiento De Redes,Para El Gob.Aut.Mcupal De Tarija.	30,796.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Eddy Lozada	E-5036	Viaje A La Ciudad De Santa Cruz Por Reuniones Para Analizar La Situacion Económica De Los Gobiernos Mcpales.	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Eddy Lozada	E-5037	Viáticos Por El Viaje A La Ciudad De Cochabamba Por Reunión Del Proyecto De Licitación Con Financiamiento Del Proponente De Luminarias.	371.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Eddy Lozada	E-5035	Viaticos Por Viaje A La Ciudad De La Paz Para Asistir Al Encuentro Multidisciplinario E Interintituciomnal Por La Democracia.	556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Gabriela Saucedo	E-4679	Pago De Tasas Ambientales De Acuerdo A Ley Nº 456	23.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Maria Cleofe Vilca	E-5051	Ajuste De Auxiliares Contables	18,480.00	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Franz Lucio Gareca	E-5031	Viaje A La Ciudad D/Santa Cruz C/El Fin De Realizar La Entrega Y Recojo D/Documentación General Y Otros	622.13	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Franz Lucio Gareca	E-5031	Viaje A La Ciudad D/Santa Cruz C/El Fin De Realizar La Entrega Y Recojo D/Documentación General Y Otros	✓✓ 53.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Franz Lucio Gareca	E-5031	Gastos En Peajes, Combustible Y Serv. D/Lavanderia Por Viaje A La Ciudad D/Santa Cruz C/El Fin De Realizar La Entrega Y Recojo D/Documentación General Y Otros	824.87	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rolando Calizaya	E-5010	Adquisicon De Licencia Del Software Parmenides Eidos.	4,136.13	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Rolando Calizaya	E-5010	Adquisicon De Licencia Del Software Parmenides Eidos	10,863.87	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Karina Rios-Sarah Berrios-Jose L.Grass:	E-5023	Viaticos A Potosi,Para Apoyo A Prot. En La Fest. De San Bartolome Y San Ignacio De Loyola En Encuentro De Culturas En Potosi.	1,669.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Patricia Armijo	E-5039	Actividad Evita La Insuficiencia Renal Cuidate Hoy.	✓✓ 16,810.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Franz Aceituno	E-4677	Compra De Materiales Para Trabajos De Protec. E Impermeabiliz. De salud En El Bo.Luis De Fuentes.	11,802.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Javier Marquez	E-5007	Viaticos P/Viaje A La Ciudad De La Paz,Con Motivo De Invitacion De Jornadas Internacionales "Innovacion Para Proyectos Hidricos".	556.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Melvin Cahuaya	E-5024	Viaticos A Santa Cruz Con Motivo De Participar En La Feria Internacional De Tecnologia Expotelenfo.	1,484.00	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Victor H.Cortez	E-4784	Gastos En La Jornada Municipal Con La Coop.Internacional.	27,068.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					g							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Victor H.Cortez	E-4784	Gastos En La Jornada Municipal Con La Coop. Internacional.	✓✓ 782.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Dielka Dekker	E-5009	Viaticos Por Viaje A La Ciudad De La Paz Para El Cierre Del Proyecto Upre,Regularizar Derecho Propietario De Predios De Gamt.	927.50	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Martin Tejerina-Sixto Ortega	E-5006	Viaticos Por Viaje A La Ciudad De Santa Cruz A La Actiidad Incendios Forestales;	10,536.40	✓	✓	N/A	✓	N/A	N/A	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Juan Reynaga	E-4690	Encuentro Cultural De Bachilleres Del Area Dispersa Prov.Cercado.	25,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Enzo Arandia	E-5050	Ajuste Contable De Fondos	2,000.00	✓	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	SIN OBSERVACIONES

a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Elbira Moncada	E-5047	Renovación D/Certificado Renca D/La Institución.	✓ ✓ 750.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Agustin Mamani	E-5033	Compra De Diésel Oil Para Emergencias Por La Lluvias;	9,245.57	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Agustin Mamani	E-5033	Compra De Diesel Oil Para Emergencias Por La Lluvias.	757.51	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Miguel Angel Mamani	E-4994	Capacitación Dirigido A Las Áreas Técnicas Y Administrativas Del Gob.Aut. Mcipal Tarija;	19,000.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Jose Cuchallo	E-5029	Pago De Tasas Ambientales.	3,118.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b) Justificación de los gastos realizados c) Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



FECHA	CUENTADANTE	Nº COMP	CONCEPTO	IMPORTE EN BS	PROCEDIMIENTO							OBSERVACIONES
					8							
					a	b	c	d	e	f	g	
31/12/2024	Jose Cuchallo	E-5029	Pago De Tasas Ambientales.	✓ ✓ 382.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Sabino Alvarez	E-5043	Compra De Alimentos Secos Para Los Animales Del Centro De Custodia Oficina Del Bioparque.	20,000.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Marlene Salazar	E-5044	Servicio D/Calibrado D/Estación Total.	1,900.00	✓	✓	✓	✓	N/A	✓	✓	SIN OBSERVACIONES
31/12/2024	Franz Sola	E-5013	Taller De Socialización Del Proyecto D/La Nueva Estructura Organizacional,	12,690.00	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	SIN OBSERVACIONES

T/R Trabajo realizado

✓✓ Verificado satisfactoriamente con comprobantes de descargo

Objetivo: Determinar la verificación que el informe de descargos contenga la documentación de respaldo según su artículo correspondiente.

- a) Informe técnico a detalle de las actividades realizadas b)Justificación de los gastos realizados c)Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados d) Facturas e) Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos f) Planillas de participantes firmadas si corresponde g) Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) h) Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



Fuente de información: Se utilizaron como fuentes de información los comprobantes de solicitud, entrega y descargos de fondos en avance, Documentación de respaldos, normativa interna aplicable y documentación proporcionada por la entidad.

Alcance: 100%

ELABORADO POR	INICIALES	FIRMA
	A.I.P.M	
	D.C.C	
	F.A.LL.H	
REVISADO POR	G.F. F	

- a)** Informe técnico a detalle de las actividades realizadas **b)**Justificación de los gastos realizados **c)**Hojas de asistencia, si se tratase de seminarios, talleres y similares con fechas y características de los eventos realizados **d)** Facturas **e)** Recibos en caso de no tener factura deberá adjuntar: Fotocopia de NIT, Cedula de Identidad, Formulario del último pago impuestos **f)** Planillas de participantes firmadas si corresponde **g)** Boleta de depósito en la cuenta del GAMT, por devolución de dinero no utilizado (si existiese) **h)** Otros documentos de respaldo el gasto realizado de acuerdo al objeto del gasto.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA JUAN MISAE SARACHO
FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y FINANCIER
CONTADURIA PÚBLICA

PLANILLAS ANALITICAS DE DESCARGO



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE TARIJA
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DE FONDOS EN AVANCE
PLANILLA ANALITICA DE DESCARGO
COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES		
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO			
✓✓													
1	CARLOS CUEVA	E-737	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	✓		02/02/2024	✓	12/03/2024(4)	✓✓	27	◇
2	CARLOS CUEVA	E-736	COMPRA DE COMBUSTIBLE	523,43	NORMAL	✓		08/02/2024		12/03/2024(4)		23	
3	CARLOS CUEVA	E-736	COMPRA DE COMBUSTIBLE	947,57	NORMAL	✓		08/02/2024		12/03/2024(4)		23	
4	CARLOS CUEVA	E-736	COMPRA DE COMBUSTIBLE	29,00	NORMAL	✓		08/02/2024		12/03/2024(4)		23	
5	CARLOS CUEVA	E-4634	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	✓		22/08/2024		26/12/2024(4)		90	
6	CARLOS CUEVA	E-5028	PASAJES Y VIATICOS	115,92	NORMAL	✓		27/08/2024		31/12/2024(4)		90	
7	CARLOS CUEVA	E-5028	PASAJES Y VIATICOS	6,00	NORMAL	✓		27/08/2024		31/12/2024(4)		90	
8	CARLOS CUEVA	E-5028	PASAJES Y VIATICOS	1.378,08	NORMAL	✓		27/08/2024		31/12/2024(4)		90	
9	CARLOS CUEVA - FRANZ LUCIO GARECA	E-4557	PASAJES Y VIATICOS	3.710,00	NORMAL	✓		24/09/2024		18/12/2024(4)		61	
								23/08/2024		18/12/2024(4)		83	
10	CARLOS CUEVA	E-4558	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	✓		18/12/2024		19/12/2024		1	
11	CARLOS CUEVA	E-5067	PASAJES Y VIATICOS	669,15	NORMAL	✓		24/12/2024		31/12/2024		4	
12	CARLOS CUEVA	E-5067	PASAJES Y VIATICOS	830,85	NORMAL	✓		24/12/2024		31/12/2024		4	
13	CARLOS CUEVA	E-4558	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		18/12/2024		19/12/2024		1	
14	ROLANDO VACAFLOR	E-1026	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	✓		07/03/2024		09/04/2024(4)		27	
15	ROLANDO VACAFLOR	E-5059	ARREGLO LUCES NAVIDEÑAS	220.617,00	NORMAL	✓		29/11/2024		18/12/2024		13	
16	LEYDI MAMANI	E-1228	GASTOS DE REFRIGERIO	200,00	NORMAL	✓		17/01/2024		03/05/2024(4)		27	
17	LEYDI MAMANI	E-1228	GASTOS DE REFRIGERIO	4.800,00	NORMAL	✓		17/01/2024		06/05/2024(4)		27	
18	ELIAS TAPIA	E-2097	CANCELACION DE LA TASA DE REGULACION POR MANTENIMIENTO	6.960,00	NORMAL	✓		17/01/2024		09/02/2024		17	
19	ROBERTO A. TERRAZAS	E-915	CURSO DE CAPACITACION	340,00	NORMAL	✓		18/01/2024		30/01/2024		8	
20	ROBERTO A. TERRAZAS	E-915	CURSO DE CAPACITACION	12.453,00	NORMAL	✓		18/01/2024		30/01/2024		8	
21	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-1414	PASAJES Y VIATICOS	2.226,00	NORMAL	✓		22/02/2024		16/05/2024(4)		43	
22	ROBERTO TERRAZAS	E-5038	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	✓		26/12/2024		31/12/2024		4	
23	DHANITZA CARO	E-720	CAMPAÑA DE PREVENCIÓN Y CONTENCIÓN DEL COVID 19	110.770,00	NORMAL	✓		24/01/2024		11/03/2024(4)		22	
24	DHANITZA CARO	E-734	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		07/03/2024		13/03/2024		4	
25	DHANITZA CARO	E-1093	ADQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION	233.800,00	NORMAL	✓		21/03/2024		26/03/2024		3	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES		
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO			
✓✓													
26	CESAR MENTASTI	CM-023	PASAJES Y VIATICOS	1.106,00	NORMAL	✓		15/02/2024	✓	15/02/2024	✓✓	1	◇
27	CESAR MENTASTI	CM-039	PASAJES Y VIATICOS	1.106,00	NORMAL	✓		06/03/2024		07/03/2024		1	
28	CESAR MENTASTI	E-4445	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	✓		07/12/2024		11/12/2024		3	
29	ODRIS N. GAITE	CM-026	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		18/02/2024		19/02/2024		1	
30	MARIA LUISA SOSSA	E-767	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	408,00	NORMAL	✓		07/02/2024		01/03/2024		17	
31	MARIA LUISA SOSSA	E-767	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	165.444,00	NORMAL	✓		07/02/2024		04/03/2024		18	
32	MARIA LUISA SOSSA	E-1049	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.722.641,40	NORMAL	✓		07/02/2024		01/03/2024		17	
33	MARIA LUISA SOSSA	E-1049	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	12.106,60	NORMAL	✓		07/02/2024		01/03/2024		17	
34	MARIA LUISA SOSSA	E-1147	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	260,00	NORMAL	✓		21/03/2024		01/04/2024		7	
35	MARIA LUISA SOSSA	E-1147	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	185.364,00	NORMAL	✓		21/03/2024		01/04/2024		7	
36	MARIA LUISA SOSSA	E-1311	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	3.617,00	NORMAL	✓		11/04/2024		10/05/2024		20	
37	MARIA LUISA SOSSA	E-1311	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.913.217,00	NORMAL	✓		11/04/2024		13/05/2024		20	
38	MARIA LUISA SOSSA	E-1571	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	205.716,00	NORMAL	✓		25/04/2024		24/05/2024		19	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
			✓✓								
39	MARIA LUISA SOSSA	E-1887	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	16.929,00	NORMAL	✓		13/05/2024 ✓	07/06/2024 ✓✓	20 ◇	
40	MARIA LUISA SOSSA	E-1887	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	2.104.827,00	NORMAL	✓		13/05/2024	07/06/2024	20	
41	MARIA LUISA SOSSA	E-1937	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	205.464,00	NORMAL	✓		24/05/2024	18/06/2024	18	
42	MARIA LUISA SOSSA	E-2342	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	273.042,00	NORMAL	✓		14/06/2024	20/06/2024	4	
43	MARIA LUISA SOSSA	E-2342	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.836.660,00	NORMAL	✓		14/06/2024	20/06/2024	4	
44	MARIA LUISA SOSSA	E-2628	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	176.040,00	NORMAL	✓		18/06/2024	07/08/2024 ④	28	
45	MARIA LUISA SOSSA	E-2632	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	11.293,00	NORMAL	✓		17/07/2024	26/07/2024	7	
46	MARIA LUISA SOSSA	E-2632	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.566.971,00	NORMAL	✓		17/07/2024	26/07/2024	7	
47	MARIA LUISA SOSSA	E-3503	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	235.104	NORMAL	✓		09/08/2024	20/09/2024	11	
48	MARIA LUISA SOSSA	E-3396	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	184,00	NORMAL	✓		16/08/2024	12/09/2024	20	
49	MARIA LUISA SOSSA	E-3396	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	259.326,00	NORMAL	✓		16/08/2024	12/09/2024	20	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
50	MARIA LUISA SOSSA	E-3799	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	5.311,00	NORMAL	✓		12/09/2024	03/10/2024	15	
51	MARIA LUISA SOSSA	E-3799	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.588.259,00	NORMAL	✓		12/09/2024	03/10/2024	15	
52	MARIA LUISA SOSSA	E-3798	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	216.788,00	NORMAL	✓		19/09/2024	17/10/2024	20	
53	MARIA LUISA SOSSA	E-4174	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	16.994,00	NORMAL	✓		18/10/2024	30/10/2024	8	
54	MARIA LUISA SOSSA	E-4174	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	1.911.161,00	NORMAL	✓		18/10/2024	30/10/2024	8	
55	MARIA LUISA SOSSA	E-4280	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	245.250,00	NORMAL	✓		31/10/2024	26/11/2024	19	
56	MARIA LUISA SOSSA	E-4403	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	2.532.139,00	NORMAL	✓		07/11/2024	26/11/2024	13	
57	MARIA LUISA SOSSA	E-4403	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	54.029,00	NORMAL	✓		07/11/2024	26/11/2024	13	
58	MARIA LUISA SOSSA	E-4587	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	303.366,00	NORMAL	✓		26/11/2024	18/12/2024	16	
59	MARIA LUISA SOSSA	E-4587	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	248,00	NORMAL	✓		26/11/2024	18/12/2024	16	
60	MARIA LUISA SOSSA	E-4990	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	2.888.271,00	NORMAL	✓		06/12/2024	31/12/2024	18	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DÍAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
61	MARIA LUISA SOSSA	E-4990	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	73.196,00	NORMAL	✓		06/12/2024 ✓	31/12/2024 ✓ ✓	18 ◇	
62	MARIA LUISA SOSSA	E-4990	GASTOS EN ATENCION DE ALIMENTACION COMPLEMENTARIA ESCOLAR	10.513,00	NORMAL	✓		06/12/2024	31/12/2024	18	
63	ESTEBAN ROJAS	E-4982	CAMPAÑA DE PREVENCION SALUD RENAL	17.186,00	NORMAL	✓		04/04/2024	31/12/2024 (4)	193	
64	JUAN JOSE TORREZ	E-1570	GASTOS DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	10.000,00	NORMAL	✓		25/03/2024	28/05/2024 (4)	46	
65	JUAN JOSE TORREZ	E-3984	GASTOS DE ACTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	7.000,00	NORMAL	✓		03/09/2024	23/09/2024	14	
66	SADOT TORREJON	E-3424	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		17/04/2024	13/09/2024 (4)	107	
67	SADOT TORREJON	E-3425	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	✓		12/07/2024	17/09/2024 (4)	47	
68	SADOT TORREJON - GERMAN CABA	E-4446	PASAJES Y VIATICOS	1.113,00	NORMAL	✓		16/09/2024	11/12/2024 (4)	62	
69	PAUL MENDOZA	E-918	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	✓		22/03/2024	27/03/2024	3	
70	PAUL MENDOZA	E-1342	PASAJES Y VIATICOS	692,50	NORMAL	✓		10/05/2024	14/05/2024	2	
71	PAUL MENDOZA	E-2626	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		02/08/2024	07/08/2024	4	
72	PAUL MENDOZA	E-3582	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	✓		25/09/2024	27/09/2024	2	
73	ANA VALDA ARAGON	E-766	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		12/03/2024	14/03/2024	2	
74	ANA VALDA ARAGON	E-1272	PASAJES Y VIATICOS	555,00	NORMAL	✓		08/05/2024	10/05/2024	2	
75	ANA VALDA ARAGON	E-3546	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	✓		25/09/2024	27/09/2024	2	
76	GERMAN CABA	E-3720	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		12/03/2024	08/10/2024 (4)	150	
77	RENAN CASTILLO	E-1795	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	✓		10/06/2024	11/06/2024	1	
78	RENAN CASTILLO	E-1793	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		10/06/2024	11/06/2024	1	
79	RENAN CASTILLO	E-1794	PASAJES Y VIATICOS	1.473,00	NORMAL	✓		10/06/2024	11/06/2024	1	
80	RENAN CASTILLO	E-3285	PASAJES Y VIATICOS	465,00	NORMAL	✓		10/07/2024	06/09/2024 (4)	42	
81	RENAN CASTILLO	E-3307	PASAJES Y VIATICOS	581,25	NORMAL	✓		07/08/2024	10/09/2024 (4)	24	
82	RENAN CASTILLO	E-3308	PASAJES Y VIATICOS	465,00	NORMAL	✓		15/08/2024	10/09/2024 (4)	18	
83	RENAN CASTILLO	E-3284	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	✓		26/08/2024	06/09/2024 (4)	9	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
84	RENAN CASTILLO - JOHNNY TORREZ	E-4300	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		02/12/2024 ✓	03/12/2024 ✓ ✓	1 ◇	
85	RENAN CASTILLO	E-3306	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	✓		09/09/2024	10/09/2024	1	
86	RENAN CASTILLO	E-3309	PASAJES Y VIATICOS	1.627,50	NORMAL	✓		06/09/2024	10/09/2024	2	
87	RENAN CASTILLO	E-2718	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		21/08/2024	22/08/2024	1	
88	RENAN CASTILLO	E-4118	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	✓		13/11/2024	14/11/2024	1	
89	RENAN CASTILLO	E-4114	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		11/11/2024	14/11/2024	3	
90	RENAN CASTILLO	E-4111	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	✓		13/11/2024	14/11/2024	1	
91	RENAN CASTILLO	E-4115	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	✓		13/11/2024	14/11/2024	1	
92	RENAN CASTILLO	E-4112	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	✓		07/11/2024	14/11/2024	5	
93	RENAN CASTILLO	E-4113	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	✓		12/11/2024	14/11/2024	2	
94	RENAN CASTILLO	E-4302	PASAJES Y VIATICOS	1.227,50	NORMAL	✓		27/11/2024	29/11/2024	2	
95	RENAN CASTILLO	E-4301	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		28/11/2024	29/11/2024	1	
96	RENAN CASTILLO	E-5008	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		26/12/2024	31/12/2024	2	
97	MIRIAN HUMACATA	E-1270	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		08/03/2024	08/05/2024 ④	43	
98	EDWIN GARECA	E-917	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		22/03/2024	27/03/2024	3	
99	EDWIN GARECA	E-5034	PASAJES Y VIATICOS	1.162,50	NORMAL	✓		12/11/2024	31/12/2024 ④	35	
100	PAULA GUTIERREZ	E-1415	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		18/03/2024	16/05/2024 ④	43	
101	EDSON LOPEZ	E-1195	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		03/04/2024	06/05/2024 ④	23	
102	EDSON LOPEZ	E-2837	PASAJES Y VIATICOS	19.960,00	NORMAL	✓		14/08/2024	15/08/2024	1	
103	EDSON LOPEZ	E-4393	PASAJES Y VIATICOS	19.980,00	NORMAL	✓		06/12/2024	10/12/2024	2	
104	EDSON LOPEZ	E-5018	PASAJES Y VIATICOS	19.800,00	NORMAL	✓		30/12/2024	31/12/2024	1	
105	EYVER GUTIERREZ	E-3204	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	✓		13/03/2024	05/09/2024 ④	126	
106	CLIBBER CALDERON - RILDO LEAÑO	E-741	PASAJES Y VIATICOS	1.484,00	NORMAL	✓		11/03/2024	13/03/2024	2	
107	CLIBBER CALDERON	E-2571	CURSO DE CAPACITACION	36.250,00	NORMAL	✓		25/06/2024	08/07/2024	9	
108	CLIBBER CALDERON	E-2571	CURSO DE CAPACITACION	4.449,00	NORMAL	✓		25/06/2024	08/07/2024	9	
109	CLIBBER CALDERON	E-3494	GASTOS DE REFRIGERIO	4.800,00	NORMAL	✓		22/08/2024	10/09/2024	13	
110	CLIBBER CALDERON	E-4252	ACTIVIDAD PARA EL DIA DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD	2.000,00	NORMAL	✓		14/10/2024	06/11/2024	17	
111	RILDO LEAÑO	E-759	PASAJES Y VIATICOS	761,00	NORMAL	✓		12/03/2024	13/03/2024	1	
112	RILDO LEAÑO	E-1503	PASAJES Y VIATICOS	222,00	NORMAL	✓		15/04/2024	22/05/2024 ④	27	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES	
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO- DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO		
✓✓												
113	RILDO LEAÑO	E-3426	PASAJES DE TRASLADO	1.955,00	NORMAL	✓		12/06/2024	✓	17/09/2024(4) ✓✓	81	⬇
114	RILDO LEAÑO	E-3899	PASAJES Y VIATICOS	656,05	NORMAL	✓		24/10/2024		28/10/2024	2	
115	RILDO LEAÑO	E-3899	PASAJES Y VIATICOS	12,00	NORMAL	✓		25/10/2024		29/10/2024	2	
116	RILDO LEAÑO	E-3899	PASAJES Y VIATICOS	1.331,95	NORMAL	✓		29/10/2024		31/10/2024	2	
117	RILDO LEAÑO	E-3423	PASAJES Y VIATICOS	277,50	NORMAL	✓		16/08/2024		13/09/2024(4)	20	
118	WILFREDO FERNANDEZ	E-799	GASTOS PUBLICITARIOS	10.020,00	NORMAL	✓		01/03/2024		21/03/2024	15	
119	WILFREDO FERNANDEZ	E-1739	GASTOS DE ATENCION	20.000,00	NORMAL	✓		23/04/2024		05/06/2024(4)	43	
120	WILFREDO FERNANDEZ	E-2494	GASTOS DE REFRIGERIO	3.000,00	NORMAL	✓		05/06/2024		01/07/2024	18	
121	WILFREDO FERNANDEZ	E-2688	PAGO DE TASA AMBIENTAL	1.395,00	NORMAL	✓		26/07/2024		14/08/2024	14	
122	WILFREDO FERNANDEZ	E-2757	GASTOS DE EVENTO	10.000,00	NORMAL	✓		14/08/2024		15/08/2024	2	
123	WILFREDO FERNANDEZ	E-4502	GASTOS DE EVENTO	10.000,00	NORMAL	✓		15/08/2024		03/12/2024	13	
124	WILFREDO FERNANDEZ	E-4503	GASTOS EN ATENCION DE LOS PROGRAMAS	6.000,00	NORMAL	✓		18/10/2024		08/11/2024	15	
125	WILFREDO FERNANDEZ	E-5045	GASTOS DE REFRIGERIO	15.000,00	NORMAL	✓		04/11/2024		19/11/2024	11	
126	NATALY BARRIENTOS	E-916	GASTOS DE ADQUISICION DE LADRILLOS	18.000,00	NORMAL	✓		04/03/2024		27/03/2024	18	
127	NATALY BARRIENTOS	E-2058	GASTOS DE TORNEO DE TENOS	63.065,00	NORMAL	✓		08/05/2024		03/06/2024	18	
128	NATALY BARRIENTOS	E-4631	GASTOS DE PROGRAMA SENTIMIENTO CHAPACO	50.000,00	NORMAL	✓		15/11/2024		03/12/2024	12	
129	PILAR ZEBALLOS	E-1194	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		04/05/2024		06/05/2024	2	
130	PILAR ZEBALLOS	E-2625	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		05/08/2024		07/08/2024	1	
131	GUSTAVO CARVAJAL	E-1125	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		22/04/2024		23/04/2024	1	
132	GUSTAVO CARVAJAL	E-5014	PASAJES Y VIATICOS	1.113,00	NORMAL	✓		09/12/2024		31/12/2024(4)	16	
133	JOHNNY TORREZ	E-2023	PASAJES Y VIATICOS	553,00	NORMAL	✓		18/06/2024		20/06/2024	2	
134	JOHNNY TORREZ	E-2302	PASAJES Y VIATICOS	1.749,00	NORMAL	✓		12/07/2024		15/07/2024	1	
135	JOHNNY TORREZ	E-2024	PASAJES Y VIATICOS	691,25	NORMAL	✓		17/06/2024		20/06/2024	3	
136	JOHNNY TORREZ	E-2301	PASAJES Y VIATICOS	691,25	NORMAL	✓		14/07/2024		15/07/2024	1	
137	JOHNNY TORREZ	E-2303	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	✓		14/07/2024		15/07/2024	1	
138	JOHNNY TORREZ	E-3802	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	✓		17/10/2024		18/10/2024	1	
139	JOHNNY TORREZ	E-4470	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	✓		10/12/2024		11/12/2024	1	
140	JOHNNY TORREZ	E-3801	PASAJES Y VIATICOS	829,50	NORMAL	✓		16/10/2024		18/10/2024	2	
141	JOHNNY TORREZ	E-3803	PASAJES Y VIATICOS	1.935,50	NORMAL	✓		17/10/2024		18/10/2024	1	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO- DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
✓✓											
142	JOHNNY TORREZ	E-3800	PASAJES Y VIATICOS	1.244,25	NORMAL	✓		17/10/2024 ✓	18/10/2024 ✓✓	1 ◇	
143	JOHNNY TORREZ	E-5027	PASAJES Y VIATICOS	553,00	NORMAL	✓		30/12/2024	31/12/2024	1	
144	JOHNNY TORREZ	E-5042	PASAJES Y VIATICOS	1.749,00	NORMAL	✓		30/12/2024	31/12/2024	1	
145	JOHNNY TORREZ	E-4294	PASAJES Y VIATICOS	1.244,25	NORMAL	✓		28/11/2024	29/11/2024	1	
146	EDWIN LOPEZ	E-3875	GASTOS DE CONTROL DE BROTE DE COVID	73.898,00	NORMAL	✓		21/03/2024	25/10/2024④	25	
147	EDWIN LOPEZ	E-4057	GASTOS DE REFRIGERIO	18.400,00	NORMAL	✓		07/11/2024	28/11/2024	15	
148	CARLOS KNEZ	E-4192	ADQUISICION DE INSUMOS DE LIMPIEZA Y DESINFECCION	192.270,00	NORMAL	✓		21/03/2024	20/11/2024④	25	
149	MARIO RODRIGUEZ	E-1078	ADQUISICION DE MATERIALES	5.522,00	NORMAL	✓		22/03/2024	18/04/2024	20	
150	MARIO RODRIGUEZ	E-2573	PAGO DE AGUA POTABLE	2.255,00	NORMAL	✓		11/06/2024	27/06/2024	12	
151	MARIO RODRIGUEZ	E-2573	PAGO DE AGUA POTABLE	4.692,50	NORMAL	✓		11/06/2024	27/06/2024	12	
152	MARIO RODRIGUEZ	E-2573	PAGO DE AGUA POTABLE	15.226,00	NORMAL	✓		11/06/2024	27/06/2024	12	
153	MARIO RODRIGUEZ	E-3585	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	13.680,00	NORMAL	✓		12/08/2024	02/09/2024	15	
154	MARIO RODRIGUEZ	E-4208	INSPECCION TECNICA DE VEHICULO	2.310,00	NORMAL	✓		07/11/2024	20/11/2024	10	
155	MARIO RODRIGUEZ	E-4680	PAGO DE AGUA POTABLE	2.285,00	NORMAL	✓		20/11/2024	16/12/2024	18	
156	MARIO RODRIGUEZ	E-4680	PAGO DE AGUA POTABLE	18.371,00	NORMAL	✓		20/11/2024	16/12/2024	18	
157	MARIO RODRIGUEZ	E-4995	ADQUISICION DE SEGURO PARA VEHICULOS	330,00	NORMAL	✓		23/12/2024	31/12/2024	7	
158	MARIO RODRIGUEZ	E-4995	ADQUISICION DE SEGURO PARA VEHICULOS	60.050,00	NORMAL	✓		23/12/2024	31/12/2024	7	
159	GREGORIO VALLEJOS	E-1271	CAMPAÑA MUNICIPAL YO CUIDO Y LIMPIO MI BARRIO	31.732,55	NORMAL	✓		22/03/2024	08/05/2024④	24	
160	GREGORIO VALLEJOS	E-2951	CAMPAÑA VACUNACION CANINA	250,00	NORMAL	✓		27/06/2024	26/08/2024④	21	
161	GREGORIO VALLEJOS	E-2951	CAMPAÑA VACUNACION CANINA	29.900,00	NORMAL	✓		27/06/2024	26/08/2024④	21	
162	GREGORIO VALLEJOS	E-4510	GASTOS DE ACTIVIDAD DIA DEL PEATON	19.000,00	NORMAL	✓		22/11/2024	17/12/2024	18	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
163	MYRIAN GALLARDO - WALDO TARIFA - MARIA GARECA - RUBEN ZAMBRANA	E-1196	PASAJE Y VIATICOS	3.744,00	NORMAL	✓		03/05/2024	06/05/2024	1	
164	MYRIAN GALLARDO	E-2552	PASAJES Y VIATICOS	1.046,25	NORMAL	✓		07/08/2024	08/08/2024	1	
165	MYRIAN GALLARDO	E-3496	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		30/09/2024	01/10/2024	1	
166	MYRIAN GALLARDO	E-4128	PASAJES Y VIATICOS	174,38	NORMAL	✓		03/10/2024	27/11/2024 (4)	39	
167	MYRIAN GALLARDO	E-4559	PASAJES Y VIATICOS	1.116,00	NORMAL	✓		16/12/2024	18/12/2024	2	
168	HORACIO JARAMILLO	E-5026	PASAJES Y VIATICOS	1.955,00	NORMAL	✓		27/08/2024	31/12/2024 (4)	90	
169	HORACIO JARAMILLO	E-5030	PASAJES Y VIATICOS	396,98	NORMAL	✓		12/12/2024	31/12/2024 (4)	13	
170	HORACIO JARAMILLO	E-5030	PASAJES Y VIATICOS	603,02	NORMAL	✓		12/12/2024	31/12/2024	13	
171	HORACIO JARAMILLO	E-3069	PASAJES Y VIATICOS	185,50	NORMAL	✓		30/08/2024	30/08/2024	1	
172	HORACIO JARAMILLO	E-5025	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		04/12/2024	31/12/2024 (4)	19	
173	GERMAN COLQUE MAMANI	E-4193	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	✓		04/06/2024	20/11/2024 (4)	121	
174	GERMAN CONDORI	E-5048	GASTOS DE REVITALIZACION CEMENTERIO	67.659,35	NORMAL	✓		30/10/2024	20/11/2024	15	
175	GERMAN CONDORI	E-5048	GASTOS DE REVITALIZACION CEMENTERIO	888,00	NORMAL	✓		30/10/2024	20/11/2024	15	
176	EDWIN MARTINEZ	E-1796	PASAJES Y VIATICOS	834,75	NORMAL	✓		03/04/2024	11/06/2024 (4)	45	
177	EDWIN MARTINEZ	E-1133	GASTOS DE VARIAS ACTIVIDADES	39.525,00	NORMAL	✓		12/04/2024	23/04/2024	8	
178	EDWIN MARTINEZ	E-3586	EVENTO DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	7.000,00	NORMAL	✓		23/04/2024	27/09/2024 (4)	86	
179	EDWIN MARTINEZ	E-5046	CAPACITACION DE INTELIGENCIA ARTIFICIAL	25.000,00	NORMAL	✓		22/11/2024	18/12/2024	18	
180	MONICA NUÑEZ	E-1343	GASTOS DE ELECCION Y POSECON DE AUTORIDADES INFANTILES	4.000,00	NORMAL	✓		04/04/2024	01/05/2024	19	
181	MONICA NUÑEZ	E-4651	ACTIVIDAD NAVIDAD EN FAMILIA	6.411,00	NORMAL	✓		11/11/2024	29/11/2024	14	
182	OSCAR TINTAYA	CM-064	GASTOS DE ALIMENTACION	310,00	NORMAL	✓		04/04/2024	11/04/2024	6	
183	OSCAR TINTAYA	CM-091	GASTOS DE ALIMENTACION	400,00	NORMAL	✓		16/04/2024	02/05/2024	13	
184	FABIOLA PIMENTEL	CM-085	GASTOS DE ALIMENTACION	305,50	NORMAL	✓		09/04/2024	26/04/2024	14	
185	FABIOLA PIMENTEL	CM-085	GASTOS DE ALIMENTACION	54,50	NORMAL	✓		09/04/2024	26/04/2024	14	



LC-5/9

[illegible]



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES		
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO- DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO			
✓✓													
209	DANIEL LOPEZ	CM-023	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		06/05/2024	✓	07/05/2024	✓✓	1	◇
210	GABRIELA SAUCEDO	E-2570	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	6.405,00	NORMAL	✓		25/04/2024		07/08/2024 ④		41	
211	GABRIELA SAUCEDO	E-2570	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	3.595,00	NORMAL	✓		25/04/2024		07/08/2024 ④		41	
212	GABRIELA SAUCEDO	E-4679	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	9.977,00	NORMAL	✓		23/08/2024		27/12/2024 ④		67	
213	GABRIELA SAUCEDO	E-4679	PAGO DE TASAS AMBIENTALES	23,00	NORMAL	✓		23/08/2024		31/12/2024 ④		67	
214	ROLANDO GUTIERREZ	E-1741	PASAJES Y VIATICOS	371,00	NORMAL	✓		05/06/2024		07/06/2024		2	
215	JESUS RICO	E-2572	CAPACITACION EN EL MANEJO DE SISTEMAS SICOFS-SALMI-SLAF	18.020,00	NORMAL	✓		02/05/2024		07/08/2024 ④		38	
216	JESUS RICO	E-4116	HABILITACION DE LABORATORIO Y SALA RAYOSX	9.200,00	NORMAL	✓		23/08/2024		14/11/2024 ④		45	
217	SERGIO IÑIGUEZ	E-2569	REFACCION DE MOBILIARIO	19.134,00	NORMAL	✓		03/05/2024		30/05/2024		19	
218	JAVIER MICHEL IÑIGUEZ	E-4501	MAT. Y SERV PARA OLIMPIADA	38.610,00	NORMAL	✓		11/11/2024		02/12/2024		15	
219	ABDON LOZA	E-3172	MES DE LA FAMILIA BODAS DE ORO	0,50	NORMAL	✓		14/05/2024		04/06/2024		15	
220	ABDON LOZA	E-3172	MES DE LA FAMILIA BODAS DE ORO	5.826,50	NORMAL	✓		14/05/2024		04/06/2024		15	
221	ABDON LOZA	E-4277	APOYO A FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	15.842,00	NORMAL	✓		31/10/2024		26/11/2024		19	
222	SANDRA AGUIRRE	E-2304	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		12/07/2024		15/07/2024		1	
223	NOEMI LEON	E-1740	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		06/06/2024		07/06/2024		1	
224	NOEMI LEON	E-3170	PASAJES Y VIATICOS	185,50	NORMAL	✓		21/08/2024		04/09/2024 ④		10	
225	DIEGO AVILA	E-2179	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		04/07/2024		05/07/2024		1	
226	DIEGO AVILA	E-2911	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	✓		21/08/2024		22/08/2024		1	
227	SAMUEL MEJIA	CM-156	PASAJES Y VIATICOS	470,01	NORMAL	✓		10/06/2024		11/06/2024		1	
228	SAMUEL MEJIA	CM-156	PASAJES Y VIATICOS	38,00	NORMAL	✓		10/06/2024		11/06/2024		1	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO- DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
✓✓											
229	SAMUEL MEJIA	CM-156	PASAJES Y VIATICOS	1,99	NORMAL	✓		07/06/2024 ✓	11/06/2024 ✓✓	2 ◇	
230	SAMUEL MEJIA	CM-156	PASAJES Y VIATICOS	40,00	NORMAL	✓		07/06/2024	11/06/2024	2	
231	ALBERTO VALDEZ	CM-151	PASAJES Y VIATICOS	1.395,00	NORMAL	✓		06/06/2024	07/06/2024	1	
232	ALBERTO VALDEZ	CM-241	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		23/07/2024	24/07/2024	1	
233	FERNANDO CASTELLANO	CM-140	PASAJES Y VIATICOS	1.659,00	NORMAL	✓		03/06/2024	04/06/2024	1	
234	FERNANDO CASTELLANO	CM-323	PASAJES Y VIATICOS	2.765,00	NORMAL	✓		07/10/2024	08/10/2024	1	
235	MARIA CLEOFFE VILCA	E-2627	GASTOS EN EL COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	18.480,00	NORMAL	✓		24/05/2024	08/08/2024 ④	21	
236	MARIA CLEOFFE VILCA	E-5051	REAJUSTE POR ERROR DE SISTEMA DE SIGEP	18.480,00	NORMAL	✓		31/12/2024	31/12/2024	1	
237	CLAUDIA GONZALES	CM-282	GASTOS DE ALIMENTACION	789,96	NORMAL	✓		24/05/2024	07/06/2024	10	
238	CLAUDIA GONZALES	CM-282	GASTOS DE ALIMENTACION	0,04	NORMAL	✓		24/05/2024	07/06/2024	10	
239	FRANZ LUCIO GARECA	E-5031	PASAJES Y VIATICOS	622,13	NORMAL	✓		19/07/2024	31/12/2024 ④	129	
240	FRANZ LUCIO GARECA	E-5031	PASAJES Y VIATICOS	53,00	NORMAL	✓		19/07/2024	31/12/2024 ④	129	
241	FRANZ LUCIO GARECA	E-5031	PASAJES Y VIATICOS	824,87	NORMAL	✓		19/07/2024	31/12/2024 ④	129	
242	ROLANDO CALIZAYA	E-5010	LICENCIA DE SOFTWARE	4.136,13	NORMAL	✓		31/05/2024	31/12/2024 ④	85	
243	ROLANDO CALIZAYA	E-5010	LICENCIA DE SOFTWARE	10.863,87	NORMAL	✓		31/05/2024	31/12/2024 ④	85	
244	ISABEL SILVA	E-2410	PLAN DE INVIERNO	6.232,00	NORMAL	✓		05/06/2024	20/06/2024	11	
245	ISABEL SILVA	E-4191	CAPACITACION DE PREVENCION DE LA VIOLENCIA Y TRATA Y TRAFICO DE PERSONAS	1.740,00	NORMAL	✓		08/10/2024	23/10/2024	11	
246	RAMIRO VALERIANO	E-4195	LIMPIEZA DE BOMBA SURMEGIBLE	18.550,00	NORMAL	✓		14/06/2024	20/11/2024 ④	30	
247	LOYDDI RUIZ	E-3044	JUEGOS DEPORTIVOS ESTUDIANTILES	20.000,00	NORMAL	✓		17/06/2024	03/07/2024	12	
248	LOYDDI RUIZ	E-4196	SERVISIO Y ARREGLO DE MOBILIARION	55.000,00	NORMAL	✓		30/08/2024	13/09/2024	10	
249	RAQUEL RAMOS	CM-192	PASAJE Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		26/06/2024	27/06/2024	1	
250	RAQUEL MIRABAL	CM-223	GASTOS DE ALIMENTACION	1.200,00	NORMAL	✓		03/07/2024	17/07/2024	11	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
251	SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	E-3453	PASAJE Y VIATICOS	7.420,00	NORMAL	✓		12/07/2024 ✓	17/09/2024 ④ ✓ ✓	47 ◇	
252	MARTHA ALCOBA	E-2690	EVENTO DE PRESENTACION 3ER PLATO BANDERA DE TARIJA	15.000,00	NORMAL	✓		28/06/2024	15/07/2024	11	
253	MARTHA ALCOBA	E-4253	ALQUILER DE ESPACIO EXPOSUR	29.880,00	NORMAL	✓		18/10/2024	04/11/2024	11	
254	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-3933	ACTIVIDADES DE 450 AÑOS DE FUNDACION DE TARIJA	81.980,00	NORMAL	✓		02/07/2024	31/10/2024 ④	62	
255	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-5023	PASAJES Y VIATICOS	1.669,50	NORMAL	✓		04/12/2024	31/12/2024 ④	19	
256	HORACIO FERNANDEZ	E-2838	EVENTOS DE TURISMO	53.000,00	NORMAL	✓		03/07/2024	19/07/2024	12	
257	HORACIO FERNANDEZ	E-4271	ACTIVIDAD VIRGEN DEL ROSARIO	8.664,00	NORMAL	✓		10/10/2024	29/10/2024	13	
258	JUAN CARLOS FERRUFINO	E-3171	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		03/09/2024	04/09/2024	1	
259	PATRICIA ARMIJO	E-3203	FERIA YO CUIDO MIS RIÑONES	16.810,00	NORMAL	✓		18/07/2024	01/08/2024	10	
260	PATRICIA ARMIJO	E-4210	GASTOS DE REFRIGERIO	12.844,00	NORMAL	✓		15/10/2024	11/11/2024	19	
261	PATRICIA ARMIJO	E-5039	ACTIVIDAD DE INSUFICIENCIA RENAL	16.810,00	NORMAL	✓		20/11/2024	04/12/2024	10	
262	VALERIA ORTIZ	E-3532	PARTICIPACION FEXPOCRUZ	16.000,00	NORMAL	✓		19/07/2024	23/09/2024 ④	27	
263	ALBERTO GUTIERREZ	E-3043	PASAJES Y VIATICOS	2.411,50	NORMAL	✓		26/08/2024	29/08/2024	3	
264	PAULA JAUREGUI	E-3713	ACTIVIDAD CUMBRE DE LA MUJER	1.680,00	NORMAL	✓		25/07/2024	20/08/2024	18	
265	PAULA JAUREGUI	E-4263	GASTOS DE REFRIGERIO	1.425,00	NORMAL	✓		15/10/2024	11/11/2024	19	
266	ALVARO TRIGO	E-2950	PASAJES Y VIATICOS	930,00	NORMAL	✓		23/08/2024	26/08/2024	1	
267	ALVARO TRIGO	E-3721	PASAJES Y VIATICOS	697,50	NORMAL	✓		07/10/2024	08/10/2024	1	
268	JACQUELINE CESPEDES	E-3495	ACTIVIDAD CUMBRE DE LA JUVENTUD	4.200,00	NORMAL	✓		01/08/2024	27/08/2024	18	
269	CARLOS MOLLO	E-3427	ACTIVIDAD ENCUENTRO ESTUDIANTIL CUIDEMONOS DE ALCOHOL	1.200,00	NORMAL	✓		07/08/2024	21/08/2024	10	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
270	CARLOS MOLLO	E-3427	ACTIVIDAD ENCUENTRO ESTUDIANTIL CUIDEMONOS DE ALCOHOL	800,00	NORMAL	✓		07/08/2024	03/09/2024	19	
271	FRANZ ACEITUNO	E-3584	ACTIVIDAD SIMULACRO DE INCENDIO FORESTAL	19.980,00	NORMAL	✓		12/08/2024	02/09/2024	15	
272	FRANZ ACEITUNO	E-4677	MATERIALES DE PROTECCION E IMPERMEABILIZACION	50.267,00	NORMAL	✓		31/10/2024	18/11/2024	12	
273	FRANZ ACEITUNO	E-4677	MATERIALES DE PROTECCION E IMPERMEABILIZACION	11.802,00	NORMAL	✓		31/10/2024	20/11/2024	14	
274	ANDRES VARGAS	E-4574	PRONUCIAMIENTO DEL CONTROL SOCIAL POA Y PRESUPUESTOS	14.460,00	NORMAL	✓		28/08/2024	19/12/2024(4)	22	
275	ANDRES VARGAS	E-4574	PRONUCIAMIENTO DEL CONTROL SOCIAL POA	940,00	NORMAL	✓		28/08/2024	19/12/2024(4)	22	
276	LUIS QUIROZ	E-3804	COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION CENTRO DE SALUD	19.950,00	NORMAL	✓		29/08/2024	23/09/2024	17	
277	JAVIER MARQUEZ	E-5007	PASAJES Y VIATICOS	556,50	NORMAL	✓		30/08/2024	31/12/2024(4)	40	
278	MELVIN CAHUAYA	E-5024	PASAJES Y VIATICOS	1.484,00	NORMAL	✓		30/12/2024	31/12/2024	1	
279	EDUARDO PLAZA	E-3613	CANCELACION DE ARANCELES	2.100,00	NORMAL	✓		03/09/2024	23/09/2024	14	
280	VICTOR CORTEZ	E-3215	JORNADA MUNICIPAL	27.850,00	NORMAL	✓		05/09/2024	05/09/2024	1	
281	VICTOR CORTEZ	E-4784	JORNADA MUNICIPAL	27.068,00	NORMAL	✓		05/09/2024	25/09/2024	14	
282	VICTOR CORTEZ	E-4784	JORNADA MUNICIPAL	782,00	NORMAL	✓		05/09/2024	25/09/2024	14	
283	MARCELA CHAMAS	E-4197	CAPACITACION DE ESTRATEGIAS DE EMPRENDIMIENTO	3.130,00	NORMAL	✓		06/09/2024	26/09/2024	14	
284	MARCELA CHAMAS	E-4197	CAPACITACION DE ESTRATEGIAS DE EMPRENDIMIENTO	15.120,00	NORMAL	✓		06/09/2024	26/09/2024	14	
285	DIELKA DEKKER	E-3714	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		04/10/2024	07/10/2024	1	
286	DIELKA DEKKER	E-4325	PASAJES Y VIATICOS	742,00	NORMAL	✓		28/11/2024	29/11/2024	1	
287	DIELKA DEKKER	E-5009	PASAJES Y VIATICOS	927,50	NORMAL	✓		27/12/2024	31/12/2024	2	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DIAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO- DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
288	MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	E-5006	PASAJES Y VIATICOS	10.536,40	NORMAL	✓		19/11/2024	31/12/2024	30	
289	PERSONAL DE UGR	E-4207	PASAJES Y VIATICOS	75.127,50	NORMAL	✓		09/10/2024	20/11/2024	30	
290	MARTIN TEJERINA	E-5019	TRASLADO DE PERSONAL	4.015,07	NORMAL	✓		05/12/2024	31/12/2024	18	
291	MARTIN TEJERINA	E-5019	TRASLADO DE PERSONAL	284,93	NORMAL	✓		05/12/2024	31/12/2024	18	
292	MARTIN TEJERINA	E-5019	TRASLADO DE PERSONAL	260,00	NORMAL	✓		05/12/2024	31/12/2024	18	
	MARTIN TEJERINA	E-5019	TRASLADO DE PERSONAL	2.440,00	NORMAL	✓		05/12/2024	31/12/2024	18	
293	FERNANDO MARTINEZ	E-3406	HOMENAJE A LA MADRE	16.280,00	NORMAL	✓		24/05/2024	11/06/2024	12	
294	PAULA DURAN	E-4209	CAPACITACION DEL SISTEMA DE GESTION EMPRESARIAL	5.170,00	NORMAL	✓		23/09/2024	20/11/2024	24	
295	EDDY ESTRADA	E-4194	MANTENIMIENTO DE LA ESTACION METEOROLOGICA	9.000,00	NORMAL	✓		24/09/2024	10/10/2024	12	
296	MABEL MIER	E-4529	CURSO AVANZADO EN OVICULTURA	10.776,00	NORMAL	✓		24/09/2024	18/12/2024	23	
297	ERVIN VACAFLOR	E-3985	ATENCION EXPERTO FELCODE	13.447,00	NORMAL	✓		25/09/2024	09/10/2024	10	
298	FRANZ GUDIÑO	E-3773	GASTOS DE OBTENCION DE RUAT	810,00	NORMAL	✓		26/09/2024	16/10/2024	15	
299	FRANZ GUDIÑO	E-4509	ADQUISICION DE MATERIAL CAMBIO DE TUBERIA	3.918,50	NORMAL	✓		27/11/2024	17/12/2024	15	
300	YOSIMARK PEREIRA	E-4328	GASTOS JUDICIALES	4.176,00	NORMAL	✓		02/10/2024	04/12/2024	39	
301	YOSIMARK PEREIRA	E-4328	GASTOS JUDICIALES	24,00	NORMAL	✓		02/10/2024	12/12/2024	39	
302	NELLY CHAVARRIA	E-4251	ACTIVIDAD HILVANANDO MIS SUEÑOS MI DESARROLLO ECONOMICO DE LA MUJER	5.160,00	NORMAL	✓		03/10/2024	29/10/2024	18	
303	HECTOR VELASQUEZ	E-3932	COMPRA DE CARPAS	2.880,00	NORMAL	✓		08/10/2024	31/10/2024	18	
304	MARLEY SERRUDO	E-4363	APOYANDO A LAS FAMILIAS EN SITUACION DE VULNERABILIDAD	17.856,00	NORMAL	✓		15/10/2024	31/10/2024	12	
305	JUAN REYNAGA	E-4690	ENCUENTRO CULTURAL DE BACHILLERES	25.000,00	NORMAL	✓		11/11/2024	31/10/2024	17	
306	ENZO ARANDIA	E-5050	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES	2.000,00	NORMAL	✓		15/11/2024	04/12/2024	13	
307	NELSON SORIA	CM-386	GASTOS DE ALIMENTACION	270,00	NORMAL	✓		20/11/2024	02/12/2024	9	



N°	SERVIDOR MUNICIPAL	N° DE COMPROBANTE	OBJETO DEL GASTO	MONTO	TIPO DE FONDO	GASTO EJECUTADO		SEGÚN ENTIDAD		SEGÚN AUDITORIA	OBSERVACIONES
						SI	NO	FECHA DE DESEMBOLSO	FECHA DE DESCARGO	DÍAS TRANSCURRIDOS (DESEMBOLSO-DESCARGO) SEGÚN REGLAMENTO	
308	ELBIRA MONCADA	E-4276	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	✓		26/11/2024	02/12/2024	5	
309	ELBIRA MONCADA	E-4276	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	✓		02/12/2024	03/12/2024	2	
310	ELBIRA MONCADA	E-5047	RENOVIACION DE CERTIFICACION RENCA	750,00	NORMAL	✓		03/12/2024	31/12/2024	20	
311	AGUSTIN MAMANI	E-5033	COMPRA DE DIESEL	9.245,57	NORMAL	✓		28/11/2024	18/12/2024	14	
312	AGUSTIN MAMANI	E-5033	COMPRA DE DIESEL	757,51	NORMAL	✓		28/11/2024	18/12/2024	14	
313	CARLA VALDEZ	E-4678	JORNADA DE EVALUCION Y AGRADECIMIENTO A INSTITUCIONES DE LUCHA CONTRA LA VIOLENCIA	4.550,00	NORMAL	✓		03/12/2024	27/12/2024	19	
314	MIGUEL ANGEL MANANI	E-4994	CAPACITACION DIRIGIDA A LAS AREAS TECNICAS Y ADMINISTRATIVAS	19.000,00	NORMAL	✓		03/12/2024	31/12/2024	20	
315	ERIKA BOBARIN	E-4676	ACTIVIDAD ROLES DE LA MUJER EN EL HOGAR	1.760,00	NORMAL	✓		03/12/2024	27/12/2024	19	
316	JOSE CUCHALLO	E-5029	TASAS AMBIENTALES	3.118,00	NORMAL	✓		06/12/2024	31/12/2024	18	
317	JOSE CUCHALLO	E-5029	TASAS AMBIENTALES	382,00	NORMAL	✓		06/12/2024	31/12/2024	18	
318	SABINO ALVAREZ	E-5043	ALIMENTOS SECOS	20.000,00	NORMAL	✓		06/12/2024	31/12/2024	18	
319	MARLENE SALAZAR	E-5044	SERVICIO DE ESTACION TOTAL	1.900,00	NORMAL	✓		13/12/2024	31/12/2024	13	
320	FRANZ SOLA	E-5013	TALLER DE SOCIALIZACION DEL PROYECTO NUEVA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	12.690,00	NORMAL	✓		16/12/2024	31/12/2024	12	
	TOTAL			23.640.683,76							

T

T/R TRABAJO REALIZADO

T TOTALIZADO



LC-5/16

- ✓ ✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO
- ✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESEMBOLSO Y CON INFORME DE VIAJE
- ◇ DIAS SOBREPUESTOS ENTRE UN FONDO DE AVANCE Y OTRO FONDO DE AVANCE (LC-5/17 AL LC-5/33)
- ④ DESCARGOS EXTEMPORANEOS VER DEFICIENCIA EN P/T LC-II/6 AL L C-II/10

OBJETIVO: Verificar el cumplimiento de los procedimientos de descargo de fondos en avance conforme a lo establecido en el marco normativo

FUENTE: Se tomó como fuente de información los comprobantes de desembolso y los comprobantes de descargo proporcionados por la entidad

los cuales constituyen la base para la verificación de los controles establecidos

ALCANCE: 100%

ELABORADO POR	INICIALES	FIRMA
	A.I.P.M	
	D.C.C	
	F.A.LL.H	
REVISADO POR	G.F. F	



P.P.E

✓✓

INFORME



A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 30 de Enero del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Enero/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° C/PTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DÍAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
05-01-24	1	Carlos A. Cuevas Mediano	Viáticos a Sta Cruz, traslado: deleg. Turismo y Cultura Soc. Carnaval Chapaco 2024	1.669.50	8 Días	Viáticos
05-01-24	3	Rolando Vacaflor G. Arana.	Viáticos a Sta Cruz, diferentes reuniones prog. Socializar Carnaval Chapaco 2024	1.669.50	8 Días	Viáticos

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted

Atentamente:

VoBo

Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Reiner A. Jigena Tejerina
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



P.P.E

INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT
VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD
REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE
FECHA: Tarija 26 de Febrero del 2024



Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Febrero/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CYTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DÍAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
05-01-24	1	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Sta Cruz, trasladar deleg. Turismo y Cultura Soc. Carnaval Chapaco 2024	1.669,50	19 Días	Viáticos LC-5
05-01-24	2	Carlos A. Cuevas Medrano	Gastos compra combust. peajes, a Sta Cruz traslado deleg. de Turismo y Cultura	1.500,00	15 Días	Fondo de Avance Normal LC-5
05-01-24	3	Rolando Vacaflor G. Arana.	Viáticos a Sta Cruz, diferentes reuniones prog. Socializar Carnaval Chapaco 2024	1.669,50	19 Días	Viáticos LC-5
17-01-24	25	Leydi D. Mamani T.	Gastos atención de profesores. Universidad de Alicante.	3.000,00	7 Días	Fondo de Avance Normal LC-5
24-01-24	63	Dhanitza Caro R.	Gastos campaña prev.COVID19,vacunación en Carnaval Chapaco	110.770,00	2 Días	Fondo de Avance Normal LC-5

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

VoBo

Lic. Williams Flores B.
TECNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓ ✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



INFORME

A: Lic. Reiner A. Jijena T.
DIRECTOR FINANCIERO GAMT a.i.

DE: Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO UNID. CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 27 de Marzo del 2024



Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Marzo/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	Nº CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DÍAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	6 Días	Fondo de Avance Normal
20-02-24	412	Juan José Torres Solórzano.	Gastos en diferentes actos administrativos y Judiciales	10.000.00	6 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	446	Sadot Torrejón Céspedes.	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	16 Días	Viáticos
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	16 Días	Viáticos
22-02-24	460	Roberto Terrazas Aguirre	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
22-02-24	460	Eddy Lozada Cornejo	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
22-02-24	460	Franz Sola Almendras	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
22-02-24	461	Paula M.Gutierrez	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
22-02-24	463	Mirian Humacata Lizárraga.	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
22-02-24	465	Edson López Wayar	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcupal Bolivia.	742.00	15 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr Alcalde	371.00	14 Días	Viáticos

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓ ✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO

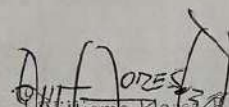


21-03-24	854	Wilfredo Fernández Suarez	Gastos atención visita Alcalde municipio Schweinfurt - Alemania	20.000.00	5 Días	Fondo de Avance Normal
22-03-24	858	Gregorio Vallejos Ortega	Gastos campaña Yo cuido y Limpio Mi Barrio contra el Dengue	31.732,55	4 Días	Fondo de Avance Normal
02-04-24	954	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Bermejo trasladar al Sr. Alcalde P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	8 Días	Viáticos
02-04-24	955	Horacio Jaramillo Espinoza	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg.Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	8 Días	Viáticos
02-04-24	957	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg.Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	8 Días	Viáticos
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	7 Días	Viáticos
03-04-24	967	Edwin F.Martínez Arnold	Viáticos a La Paz para present. estudio realizado con la Cepal	834.75	7 Días	Viáticos

LC-5/7

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:


Lic. Williams Flores
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



Informe

A: Lic. Reiner A. Jijena T.
DIRECTOR FINANCIERO GAMT a.i.

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 25 de Abril del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Abril/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	26 Días	Fondo de Avance Normal
20-02-24	412	Juan José Torres Solórzano.	Gastos en diferentes actos administrativos y Judiciales	10.000.00	26 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	446	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	36 Días	Viáticos
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	36 Días	Viáticos
22-02-24	460	Roberto Terrazas Aguirre	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcipal Bolivia.	742.00	35 Días	Viáticos
22-02-24	460	Eddy Lozada Cornejo	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcipal Bolivia.	742.00	35 Días	Viáticos
22-02-24	460	Franz Sola Almendras	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcipal Bolivia.	742.00	35 Días	Viáticos
22-02-24	461	Paula M. Gutierrez	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcipal Bolivia.	742.00	35 Días	Viáticos
22-02-24	463	Mirian Humacata Lizárraga.	Viáticos a Cochabamba reunión estrateg.digital Sector Prod. y Gob.Mcipal Bolivia.	742.00	35 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr Alcalde	371.00	34 Días	Viáticos
15-03-24	778	Rildo J. Leño Bengolea	Viáticos a Villa Montes traslado personal GAMT firma Int.Pueblos del Sur.	222.00	19 Días	Viáticos
21-03-24	837	Edwin J. López Ortega	Gastos plan control COVID Unid. Educativas	73.898.00	5 Días	Fondo de Avance Normal
21-03-24	841	Carlos Knes Ponce	Adquisición insumos brote COVID unid. Educativas tarde y noche	192.270.00	5 Días	Fondo de Avance Normal

T/R Trabajo Realizado

✓✓ Verificado Satisfactoriamente con comprobantes de solicitud para desembolso



P.P.E

INFORME

A: Lic. Reiner A. Jijena T.
DIRECTOR FINANCIERO GAMTa.i.

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID.CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 22 de Mayo del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada. (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Mayo/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	42 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	446	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	54 Días	Viáticos
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	54 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr Alcalde	371.00	52 Días	Viáticos
21-03-24	854	Wilfredo Fernández Suarez	Gastos atención visita Alcalde municipio Schweinfurt - Alemania	20.000.00	23 Días	Fondo de Avance Normal
02-04-24	952	Rildo J. Icaño Bengolea.	Gastos viaje Bermejo dif. actividades Institución.	1.955.00	16 Días	Fondo de Avance Normal
02-04-24	954	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Bermejo trasladar al Sr. Alcalde P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	26 Días	Viáticos
02-04-24	955	Horacio Jaramillo Espinoza	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg.Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	26 Días	Viáticos
02-04-24	957	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg.Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	26 Días	Viáticos
02-04-24	959	Carlos A. Cuevas Medrano	Gastos viaje Bermejo trasladar al Alcalde Soc.prog.Turístico y Cultural Abril en Tarija	1.500.00	16 Días	Fondo de Avance Normal
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	25 Días	Viáticos
03-04-24	967	Edwin F.Martínez Arnold	Viáticos a La Paz para present. estudio realizado con la Cepal	834.75	25 Días	Viáticos
19-04-24	1107	Sarahi Fernández L.	Gastos atención del experto español Gest.Residuos Sólidos FELCODE	1.664.00	3 Días	Fondo de Avance Normal
23-04-24	1121	Eddy Lozada Cornejo	Viáticos a Cochabamba revisar proy. Licit.Financiam.Luminarias	371.00	11 Días	Viáticos

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD

Lic. Reiner A. Jijena Tejerina
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



✓✓

02-05-24	1209	Jesús C.Rico C.	Gastos capacitación Sist.Sicofs-Salmi para centros de salud	18.020.00	18 Días	Fondo de Avance Normal	LC-5/10
20-05-24	1439	Renán Castillo M.	Viáticos a La Paz para cierre modelos desc.saneamiento .Bolivia	581.25	16 Días	Viáticos	LC-5/4
24-5-24	1572	María C.Vilca A.	Gastos Comité análisis inform.CAI centros de salud rural y urbana	18.480.00	1 Día	Fondo de Avance Normal	LC-5/11
26-05-24	1611	Renán Castillo M.	Viáticos a Sta Cruz reunion Banco Bisa equipamiento parq. automotor	465.00	10 Días	Viáticos	LC-5/4
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz combust.peajes entrega y recojo de doctos	1.500.00	1 Día	Fondo de Avance Normal	
29-05-24	1631	Franz L. Gareca	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	10 Días	Viáticos	
29-05-24	1631	Carlos A. Cuevas M.	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	10 Días	Viáticos	
31-05-24	1637	Eddy Lozada Cornejo	Viáticos a Sta Cruz ver situación económica de Gob..Mcpales	371.00	9 Días	Viáticos	LC-5/9
12-06-24	1828	Renán Castillo M.	Viáticos a La Paz actualiz.del RIOCP proy. equipo EMAT y Sta Cruz para proy. de asfalto	697.50	1 Día	Viáticos	LC-5/4

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.
Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores OB
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Reyna A. Jigena Fejerina
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
RUG. C.A.T. 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



P.P.E

INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT
VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD



REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 26 de Junio del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Junio/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTÉ	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	65 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	446	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	77 Días	Viáticos
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	77 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr Alcalde	371.00	75 Días	Viáticos
02-04-24	952	Rildo J. Icaño Bengolea.	Gastos viaje Bermejo dif. actividades Institución.	1.955.00	39 Días	Fondo de Avance Normal
02-04-24	954	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Bermejo trasladar al Sr. Alcalde P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	39 Días	Viáticos
02-04-24	955	Horacio Jaramillo Espinoza	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg. Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	39 Días	Viáticos
02-04-24	957	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg. Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	39 Días	Viáticos LC-5/4
02-04-24	959	Carlos A. Cuevas Medrano	Gastos viaje Bermejo trasladar al Alcalde Soc. prog. Turístico y Cultural Abril en Tarija	1.500.00	39 Días	Fondo de Avance Normal
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	48 Días	Viáticos
23-04-24	1121	Eddy Lozada Cornejo	Viáticos a Cochabamba revisar proy. Licit. Financiam. Luminarias	371.00	34 Días	Viáticos LC-5/9
23-04-24	1127	Renán Castillo M.	Viáticos a Cochabamba revisar proy. Licit. Financiam. Luminarias	465.00	34 Días	Viáticos LC-5/4
23-04-24	1134	Edwin F. Martinez A.	Gastos en evento Tarija epicentro inteligencia artificial	7.000.00	23 Días	Fondo de Avance Normal
25-04-24	1136	Gabriela Saucedo R.	Gastos pago Tasas ambientales Ley Dptal N° 456	10.000.00	21 Días	Fondo de Avance Normal LC-5/10

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



18-06-24	1938	Maria L.Sossa G.	Gastos alimentación escolar área concentrada Junio/24	176.040.00	8 Días	Fondo de Avance Normal	LC-5/2
19-06-24	1960	Vicente V. Ortiz	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	18 Días	Viáticos	
19-06-24	1960	Sergio Nogales	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	18 Días	Viáticos	
19-06-24	1960	Sixto Ortega O.	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	18 Días	Viáticos	
19-06-24	1960	Eduardo Flores O.	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	18 Días	Viáticos	
27-06-24	2043	Gregorio Vallejos O.	Gastos en campaña Nal. vacunación antirrábica canina	30.150.00	1 Días	Fondo de Avance Normal	LC-5/7
27-06-24	2062	Rildo Leaño B.	Viáticos a Villa Montes llevar dctos al municipio	277.50	12 Días	Viáticos	LC-5/6
09-07-24	2227	Eddy Lozada C.	Viáticos a La Paz enc.multidisp.Inst. por Democracia	556.50	5 Días	Viáticos	
12-07-24	2297	Maria León Limache	Viáticos a La Paz participar X enc.Nal.colect. Cultural Paz P/Bolivia	185.50	2 Días	Viáticos	LC-5/10

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.
Atentamente:

Vo Bo

Lic. William Flores SB
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARJIA



Lic. Renier A. Peña Peña
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARJIA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO

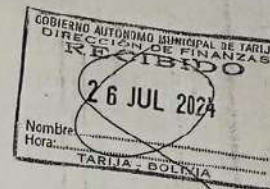


INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigens T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD



REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 26 de Julio del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Julio/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	87 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	446	Sadot A. Torrejón Céspedes.	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	99 Días	Viáticos
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	99 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr Alcalde	371.00	97 Días	Viáticos
02-04-24	952	Rildo J. leaño Bengolea.	Gastos viaje Bermejo dif. actividades Institución.	1.955.00	61 Días	Fondo de Avance Normal
02-04-24	954	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Bermejo trasladar al Sr. Alcalde P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	61 Días	Viáticos
02-04-24	955	Horacio Jaramillo Espinoza	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg. Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	61 Días	Viáticos
02-04-24	959	Carlos A. Cuevas Medrano	Gastos viaje Bermejo trasladar al Alcalde Soc.prog.Turistico y Cultural Abril en Tarija	1.500.00	61 Días	Fondo de Avance Normal
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	70 Días	Viáticos
23-04-24	1134	Edwin F.Martinez A.	Gastos en evento Tarija epicentro inteligencia artificial	7.000.00	45 Días	Fondo de Avance Normal
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz comnbust.peajes entrega y recojo de doctos	1.500.00	23 Días	Fondo de Avance Normal
29-05-24	1631	Franz L. Gareca	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	32 Días	Viáticos
29-05-24	1631	Carlos A. Cuevas M.	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	54 Días	Viáticos
31-05-24	1636	Rolando Calisaya F.	Gastos adquisición de Licencia del Software O.EIDOS	15.000.00	22 Días	Fondo de Avance Normal
14-06-24	1909	Ramiro Valeriano M.	Pago por servicio de limpieza, colocado bomba sumergible Ed.Hernan Gmeiner	18.550.00	10 Días	Fondo de Avance Normal

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



02-07-24	2118	Karina F Ríos V.	Gastos aniv. Villa San Bernardo T.	81.980.00	20 Días	Fondo de Avance Normal
09-07-24	2227	Eddy Lozada C.	Viáticos a La Paz enc. multidisp. Inst. por Democracia	556.50	26 Días	Viáticos
19-07-24	2421	Valeria A. Ortiz G.	Gastos de la FEXPOCRUZ 2024	16.000.00	7 Días	Fondo de Avance Normal

LC-5/12

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Retner A. Igenda Tejerina
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



Copia

INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 27 de Agosto del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Agosto/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTÉ	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	108 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	120 Días	Viáticos
23-02-24	531	Eyver Gutiérrez Velasco	Viáticos a Cochabamba para reunión de coordinación del Sr. Alcalde	371.00	118 Días	Viáticos
02-04-24	954	Carlos A. Cuevas Medrano	Viáticos a Bermejo trasladar al Sr. Alcalde P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	82 Días	Viáticos
02-04-24	955	Horacio Jaramillo Espinoza	Viáticos a Bermejo trasladar a deleg. Turismo P/Socializ. Abril en Tarija	1.955.00	82 Días	Viáticos
02-04-24	959	Carlos A. Cuevas Medrano	Gastos viaje Bermejo trasladar al Alcalde Soc. prog. Turístico y Cultural Abril en Tarija	1.500.00	82 Días	Fondo de Avance Normal
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	91 Días	Viáticos
23-04-24	1134	Edwin F. Martinez A.	Gastos en evento Tarija epicentro inteligencia artificial	7.000.00	66 Días	Fondo de Avance Normal
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz combust. peajes entrega y recojo de docos	1.500.00	44 Días	Fondo de Avance Normal
29-05-24	1631	Franz L. Gareca	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	53 Días	Viáticos
29-05-24	1631	Carlos A. Cuevas M.	Viáticos a Sta Cruz para entrega y recojo de doctacion en Gral	1.855.00	75 Días	Viáticos
31-05-24	1636	Rolando Calisaya F.	Gastos adquisición de Licencia del Software O.EIDOS	15.000.00	43 Días	Fondo de Avance Normal
19-06-24	1960	Vicente V. Ortiz	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	39 Días	Viáticos
19-06-24	1960	Sergio Nogales	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	39 Días	Viáticos
19-06-24	1960	Sixto Ortega O.	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	39 Días	Viáticos
19-06-24	1960	Eduardo Flores O.	Viáticos a Oruro deportistas Asociación de Ajedrez	1.855.00	39 Días	Viáticos

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



30-08-24	3076	German Caba Vaca	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehículos	556.50	11 Días	Viáticos
04-09-24	3205	Gustavo Carvajal Ll.	Viáticos a Cochabamba reunión de Directorio	1.113.00	8 Días	Viáticos
13-09-24	3418	Martin Tejerina P.	Viáticos a Santa Cruz a incendios Forestales	5.268.20	1 Día	Viáticos
13-09-24	3418	Sixto Ortega O.	Viáticos a Santa Cruz a incendios Forestales	5.268.20	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Victor H. Campero	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Juan Carlos Gerez	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Gladys Aparicio S	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Lizbeth Ogeda E.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Franz Aceituno V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Israel Mamani V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Imar Herrera A.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Gustavo Lizarazu B.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Omar Mallea G.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Miguel Tejerina R.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Ivar Romero M.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Abel Zenteno V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Jhordan Calla M.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Rolando Sánchez Castillo.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos
13-09-24	3419	Pedro Choque A.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	1 Día	Viáticos

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Renata J. J. J. J.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 26 de Septiembre del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Septiembre/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTÉ	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DÍAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bornasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	130 Días	Fondo de Avance Normal
21-02-24	451	German Caba Vaca	Viáticos a Cochabamba capacitación Sist. de vigilancia cámara de Edif. Pub.	742.00	142 Días	Viáticos
03-04-24	965	German Colque Mamani	Viáticos a La Paz reunión para financiamiento proy. área rural	556.50	113 Días	Viáticos
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz combust. peajes entrega y recojo de doctos	1.500.00	66 Días	Fondo de Avance Normal
31-05-24	1636	Rolando Calisaya F.	Gastos adquisición de Licencia del Software O.EIDOS	15.000.00	65 Días	Fondo de Avance Normal
02-07-24	2118	Karina F Ríos V.	Gastos aniv. Villa San Bernardo T.	81.980.00	42 Días	Fondo de Avance Normal
09-07-24	2227	Eddy Lozada C.	Viáticos a La Paz enc. multidisp. Inst. por Democracia	556.50	48 Días	Viáticos
22-08-24	2914	Horacio Jaramillo E.	Gastos de viaje a Villazon y Bermejo transp. Alcalde y acompañ.	1.000.00	5 Días	Fondo de Avance Normal
23-08-24	2935	Gabriela Saucedo R.	Gastos en pago de tasas ambientales	10.000.00	4 Días	Fondo de Avance Normal
23-08-24	2938	Jesús C., Rico C.	Gastos hábit. de Lab. Sala Rayos X	9.200.00	4 Días	Fondo de Avance Normal
28-08-24	3037	Andrés Vargas F.	Gastos Control Social POA y Ppto	15.400.00	2 Días	Fondo de Avance Normal
30-08-24	3069	Horacio Jaramillo E.	Viáticos a La Paz acomp. al Sr Alcalde reunión del Censo	927.50	11 Días	Viáticos
30-08-24	3074	Karina Ríos V.	Viáticos a Potosí apoyo Fest. San Bartolomé y San Ignacio Loyola	556.50	11 Días	Viáticos
30-08-24	3074	Sarah Berrios B.	Viáticos a Potosí apoyo Fest. San Bartolomé y San Ignacio Loyola	556.50	11 Días	Viáticos
30-08-24	3074	José Luis Grass	Viáticos a Potosí apoyo Fest. San Bartolomé y San Ignacio Loyola	556.50	11 Días	Viáticos
30-08-24	3075	Edmond Montellanos F.	Viáticos a Potosí apoyo Fest. San Bartolomé y San Ignacio Loyola	371.00	11 Días	Viáticos
30-08-24	3076	Saddot Torrejón C.	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehículos	556.50	11 Días	Viáticos

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



13-09-24	3419	Omar Mallea G.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Miguel Tejerina R.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Ivar Romero M.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Abel Zenteno V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Jhordan Calla M.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Rolando Sánchez Castillo.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Pedro Choque A.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3421	Martin P. Tejerina O.	Gastos traslado pers.UGR Sta Cruz 41-113	4.300.00	10 Días	Fondo de Avance Normal
13-09-24	3421	Martin P. Tejerina O.	Gastos traslado pers.UGR Sta Cruz 20-210	2.700.00	10 Días	Fondo de Avance Normal
20-09-24	3512	Edwin Gareca S.	Viáticos a Santa Cruz a EXPOCRUZ y Stand del GAMT	1.162.50	5 Días	Viáticos
23-09-24	3527	Pala Duran P.	Gastos capacit.Sist.Emp.Hopitalaria	5.170.00	4 Días	Fondo de Avance Normal
24-09-24	3542	Mabel Mier T.	Gastos curso de Ovicultura Tarija	10.776.00	3 Días	Fondo de Avance Normal
02-10-24	3643	Myriam Gallardo O.	Viáticos a Cochabamba Rueda Nal Servicio Social	174.38	9 Días	Viáticos

LC-5/14

LC-5/14

LC-5/14

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA



Lic. Reiner J. Igella Tejerina
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



INFORME

A: Lic. Maria del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TECNICO UNID. CONTABILIDAD



REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 25 de Octubre del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus papeletas de haberes del mes de Octubre/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	Nº CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	151 Días	Fondo de Avance Normal
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz combust, peajes entrega y recojo de doctos	1.500.00	87 Días	Fondo de Avance Normal
23-08-24	2935	Gabriela Saucedo R.	Gastos en pago de tasas ambientales	10.000.00	25 Días	Fondo de Avance Normal
23-08-24	2938	Jesús C., Rico C.	Gastos hábiles de Lab. Sala Rayos X	9.200.00	25 Días	Fondo de Avance Normal
30-08-24	3076	Saddot Torrejón C.	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehiculos	556.50	32 Días	Viáticos
30-08-24	3076	German Caba Vaca	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehiculos	556.50	32 Días	Viáticos
30-08-24	3084	Javier Márquez A.	Viáticos Jornadas Int. Innov. proy. hídricos	556.50	32 Días	Viáticos
13-09-24	3418	Martin Tejerina P.	Viáticos a Santa Cruz a incendios Forestales	5.268.20	22 Días	Viáticos
13-09-24	3418	Sixto Ortega O.	Viáticos a Santa Cruz a incendios Forestales	5.268.20	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Victor H. Campero	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Juan Carlos Gerez	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Gladys Aparicio S.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Lizbeth Ogeda E.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Franz Aceituno V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Israel Mamani V.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Imar Herrera A.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos
13-09-24	3419	Gustavo Lizarazu B.	Viáticos a Santa Cruz apoyo a Bomberos Forest.C/Incendios	5.008.50	22 Días	Viáticos

LC-5/10

LC-5/14

LC-5/14

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



Cep-12

INFORME

A: Lic. María del Pilar Zeballos C.
DIRECTORA FINANCIERA GAMT

VIA: Lic. Reiner A. Jigena T.
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD

DE: Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO UNID. CONTABILIDAD

RECIBIDO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA
DIRECCIÓN DE FINANZAS
26 NOV 2024
Nombre: *[Firma]*
Hora: 12:25
TARIJA - BOLIVIA

REF: DETALLE DE DEUDORES DE FONDOS EN AVANCE

FECHA: Tarija 26 de Noviembre del 2024

Mediante la presente, me es grato dirigirme a su persona, el objeto de la misma es de informar a usted y hacer llegar el detalle de Funcionarios Municipales que recibieron recursos con cargo a Cuenta Documentada (Fondos en Avance, plazo de rendición de cuentas 20 días hábiles y para Fondos en Avance por concepto de viáticos 8 días hábiles) que hasta la fecha NO presentaron su descargos, la misma deberá ser enviada a la Unidad de Recursos Humanos para que proceda a su notificación y en su defecto la retención de sus paguetas de haberes del mes de Noviembre/24 hasta la presentación de sus descargos correspondientes, el detalle es el siguiente:

FECHA DE LA CUENTA	N° CPTE	NOMBRE Y APELLIDOS	CONCEPTO	MONTO (Expresado en Bolivianos)	DIAS DE RETRAZO	OBSERVACIONES
20-02-24	349	Esteban Rojas Bernasconi.	Gastos en Campaña de prevención Salud Renal para Todos	17.186.00	173 Días	Fondo de Avance Normal
28-05-24	1630	Franz L. Gareca	Gastos a Sta Cruz combust. peajes entrega y recojo de doctos	1.500.00	109 Días	Fondo de Avance Normal
23-08-24	2935	Gabriela Saucedo R.	Gastos en pago de tasas aubientales	10.000.00	47 Días	Fondo de Avance Normal
30-08-24	3076	Saddot Torrejón C.	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehículos	556.50	54 Días	Viáticos
30-08-24	3076	German Caba Vaca	Viáticos a La Paz capacitación RUAT Inmuebles y Vehículos	556.50	54 Días	Viáticos
30-08-24	3084	Javier A. Márquez S.	Viáticos a La Paz Jornadas Int. innovación proy. hídricos	556.50	32 Días	Viáticos
20-09-24	3512	Edwin Gareca S.	Viáticos a Santa Cruz a EXPOCRUZ y Stand del GAMT	1.162.50	27 Días	Viáticos
02-10-24	3636	Yosimar Pereira Franco	Gastos Judiciales protecoliz. contrato ante notaria publica	4.200.00	19 Días	Fondo de Avance Normal
02-10-24	3643	Myriam Gallardo O.	Viáticos a Cochabamba Rueda Nal Servicio Social	174.38	31 Días	Viáticos

A la espera de recibir la documentación de descargo para su registro pertinente, saludo a usted.

Atentamente:

Vo Bo

Lic. Williams Flores B.
TÉCNICO CONTABLE
UNIDAD DE CONTABILIDAD
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

Lic. Reiner A. Jigena Tejerma
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD
REG. C.A.T. - 804
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TARIJA

T/R TRABAJO REALIZADO

✓✓ VERIFICADO SATISFACTORIAMENTE CON COMPROBANTES DE DESCARGO



Universidad Autónoma Juan Misael Saracho
Tarija- Cercado
Fecha: 31 de octubre 2025

Señor:
Lic. Reiner Jijena Tejerina
Jefe de Unidad de Contabilidad

Ref: Solicitud formal de documentación para el proceso de Auditoría

Tenemos el agrado de dirigirnos a Ud. a fin de solicitar información sobre las retenciones aplicadas en los sueldos de los funcionarios que no presentaron el descargo de Fondos en Avance.

Se requiere esta información para consolidar el expediente correspondiente y asegurar el cumplimiento de la normativa vigente respecto a la rendición de cuentas y recuperación de fondos no justificados.

Agradecemos su pronta remisión de los datos solicitados, incluyendo los detalles de los montos retenidos y los períodos correspondientes.

N°	CUENTADANTES	N° DE COMPROBANTE
1	CARLOS CUEVA	E-737
2	CARLOS CUEVA	E-736
3	CARLOS CUEVA	E-4634
4	CARLOS CUEVA	E-5028
5	CARLOS CUEVA - FRANZ LUCIO GARECA	E-4557
6	ROLANDO VACAFLOR	E-1026
7	LEYDI MAMANI	E-1228
8	ROBERTO A. TERRAZAS	E-915
9	ROBERTO TERRAZAS - EDDY LOZADA Y FRANZ SOLA	E-3434
10	DHANITZA CARO	E-720
11	MARIA LUISA SOSSA	E-2628
12	ESTEBAN ROJAS	E-4982
13	JUAN JOSE TORREZ	E-1570
14	SADOT TORREJON	E-3424
15	SADOT TORREJON	E-3425
16	SADOT TORREJON - GERMAN CABA	E-4446
17		
18	GERMAN CABA	E-3720
19	RENAN CASTILLO	E-3285
20	RENAN CASTILLO	E-3307
21	RENAN CASTILLO	E-3308



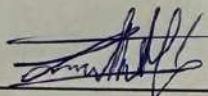
22	RENAN CASTILLO	E-3284
23	MIRIAN HUMACATA	E-1270
24	EDWIN GARECA	E-5034
25	PAULA GUTIERREZ	E-1415
26	EDSON LOPEZ	E-1195
27	EYVER GUTIERREZ	E-3204
28	RILDO LEAÑO	E-1503
29	RILDO LEAÑO	E-3426
30	RILDO LEAÑO	E-3423
31	WILFREDO FERNANDEZ	E-1739
32	GUSTAVO CARVAJAL	E-5014
33	EDWIN LOPEZ	E-3875
34	CARLOS KNEZ	E-4192
35	GREGORIO VALLEJOS	E-1271
36	GREGORIO VALLEJOS	E-2951
37	MYRIAN GALLARDO	E-4128
38	HORACIO JARAMILLO	E-5026
39	HORACIO JARAMILLO	E-5030
40	HORACIO JARAMILLO	E-5025
41	GERMAN COLOQUE MAMANI	E-4193
42	EDWIN MARTINEZ	E-1796
43	EDWIN MARTINEZ	E-3586
44	EDMOND MONTELLANOS	E-4514
45	SARAH FERNANDEZ	E-2072
46	EDDY LOZADA	E-5037
47	EDDY LOZADA	E-5036
48	EDDY LOZADA	E-5035
49	GABRIELA SAUCEDO	E-2570
50	GABRIELA SAUCEDO	E-4679
51	JESUS RICO	E-2572
52	JESUS RICO	E-4116
53	NOEMI LEON	E-3170
54	MARIA CLEOFE VILCA	E-2627
55	FRANZ LUCIO GARECA	E-5031
56	ROLANDO CALIZAYA	E-5010
57	RAMIRO VALERIANO	E-4195
58	SERGIO NOGALES - SIXTO ORTEGA - EDUARDO FLORES - VICENTE ORTIZ	E-3453
59	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-3933
60	KARINA RIOS VELASQUEZ	E-5023
61	VALERIA ORTIZ	E-3532
62	ANDRES VARGAS	E-4574
63	JAVIER MARQUEZ	E-5007
64	MARTIN TEJERINA - SIXTO ORTEGA	E-5006

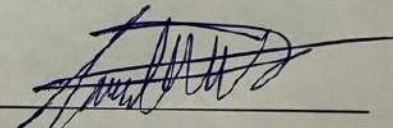


P.P.E

65	PERSONAL DE UGR	E-4207
66	MARTIN TEJERINA	E-5019
67	PAULA DURAN	E-4209
68	MABEL MIER	E-4529
69	YOSIMARK PEREIRA	E-4328

Atentamente:


Univ. Fernando Ángel Llave Huarachi
PASANTE


Univ. Anghelo Ivan Panique Mendoza
PASANTE


Univ. Doris Carolina Cardozo
PASANTE