



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



INFORME

AFSCOOP/DGE/UPG/N° 003/2022

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL

CUARTO TRIMESTRE DE 2021

AFSCOOP

AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL DE COOPERATIVAS
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL DE COOPERATIVAS

0314

000321

LA PAZ – FEBRERO - 2022



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



INFORME
AFCOOP/DGE/UPG/N° 003/2022

A: Lic. Miguel Angel Buitrago Medrano a.i.
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO

DE: Lic. Sergio Saravia De Las Heras
JEFE UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN

REF.: Seguimiento y Evaluación al Plan Operativo Anual
Cuarto Trimestre de 2021

FECHA: La Paz, 07 de febrero de 2022

La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Juan de Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

Señor Director:

En el marco de las actividades programadas en el Plan Operativo Anual POA/2021 y con el propósito de coadyuvar al cumplimiento de las Acciones de Corto Plazo programadas en el POA de la gestión 2021, se presenta a su autoridad el informe de seguimiento del avance físico de las actividades programadas en cada una de las Direcciones y Unidades Organizacionales de la Autoridad, información que corresponde al cuarto trimestre de 2021.

0313

I. ANTECEDENTES

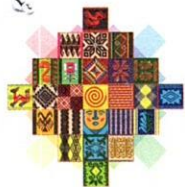
El capítulo III de la Ley N° 777, Ley del Sistema de Planificación Integral del Estado – SPIE, establece la obligatoriedad de realizar el seguimiento y evaluación integral de los Planes de Corto y Mediano Plazo, asimismo, el Decreto Supremo N° 3246, Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones, en la sección II establece el seguimiento y evaluación a la ejecución del Plan Operativo Anual – POA, de cada Acción a Corto Plazo.

Para tal efecto mediante Nota Interna AFCOOP/DGE/PLA/NI-001/2022, la Unidad de Planificación y Gestión solicita a las Direcciones y Unidades Organizacionales de la AFCOOP, presentar el informe y matriz de seguimiento a la ejecución física de las actividades programadas en el POA/2021 correspondientes al cuarto trimestre de la gestión 2021.

En este marco las Direcciones y Unidades Organizacionales de la AFCOOP, hicieron llegar a la Unidad de Planificación y Gestión los informes y formularios de seguimiento a la ejecución física de sus actividades programadas en el Plan Operativo Anual - POA 2021.

000620





II. INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

2.1 MARCO LEGAL

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCCOOP como entidad descentralizada vela por la prevalencia de los principios y valores cooperativos expresados en la Ley N° 356 y disposiciones reglamentarias. Asimismo, sustenta su acción institucional hacia el funcionamiento y fortalecimiento de las cooperativas en el Estado Plurinacional de Bolivia.

2.2 MISIÓN

"Regular, Controlar, Fiscalizar y Supervisar el movimiento cooperativo nacional en el ámbito de su competencia. Para el fortalecimiento de la función y la gestión cooperativa, con transparencia e imparcialidad, en el marco de los principios cooperativos."

2.3 VISIÓN

"Ser una entidad pública eficiente y eficaz que contribuye al fortalecimiento y desarrollo del cooperativismo, para vivir bien."

2.4 CREACIÓN DE LA AFCCOOP

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCCOOP fue creada mediante Ley General de Cooperativas N° 356 del 11 de abril de 2013, cuyo reglamento emerge del Decreto Supremo N° 1995 de 13 de mayo de 2014, como institución pública técnica y operativa, con responsabilidad jurídica y patrimonio propio, independencia administrativa, financiera legal y técnica, bajo tuición del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.

2.5 PRINCIPIOS

En el marco del artículo 8 de la Constitución Política del Estado, se detallan principios a los cuales se sujetan las servidoras y servidores públicos de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCCOOP.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

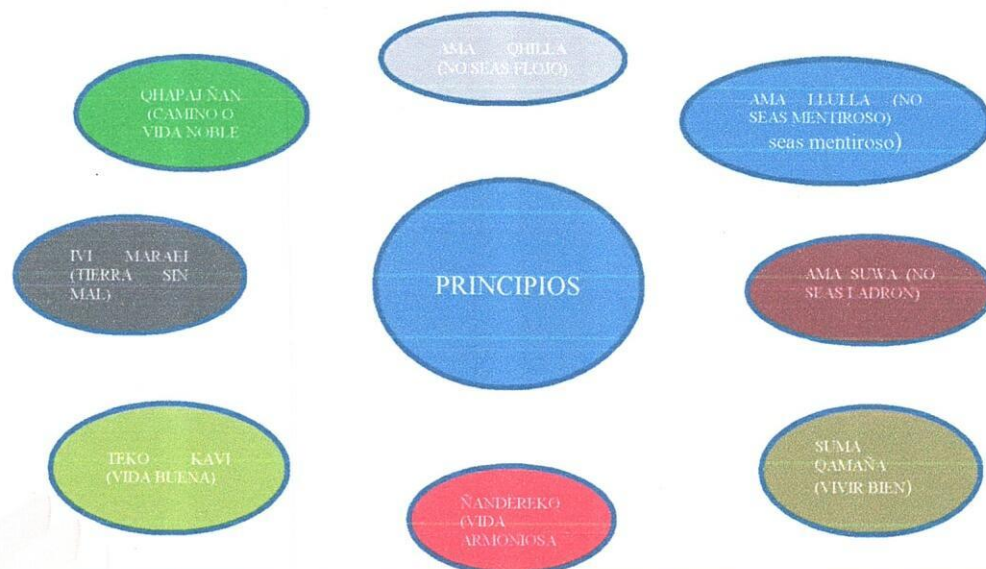
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



III. DESARROLLO

3.1 INTRODUCCIÓN

0311

El Decreto Supremo N° 3246 del 05 de julio de 2017, Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones en su Sección II "Subsistema de Seguimiento y Evaluación a la Ejecución del Plan Operativo Anual", artículos 18 y 19 establece que: las entidades públicas deben emitir en forma periódica la información de ejecución del Plan Operativo Anual por cada Acción de Corto Plazo, de acuerdo a las condiciones y periodicidad establecidas por el Órgano Rector del Sistema de Programación de Operaciones.

Al respecto, el presente informe identifica el grado de avance y cumplimiento de las Acciones de Corto Plazo y detecta las desviaciones en la ejecución de las mismas respecto a lo programado, para así poder disponer de las medidas correctivas necesarias para el cumplimiento y logro de los resultados esperados en el Plan Operativo Anual y el Plan Estratégico Institucional.

3.2 ESTRUCTURA DEL POA

CUADRO 1: ESTRUCTURA DEL POA GESTIÓN 2021

ESTRUCTURA DEL POA 2021	
N° de Acciones Estratégicas Institucionales	1
N° de Acciones de Corto Plazo	5
N° de Operaciones	45
N° de Actividades	160
Presupuesto Vigente (Bs)	11,817,309.00

Fuente: UP y DAF
Elaboración: UP

000318



CUADRO 2: DESGLOSE DE LA ESTRUCTURA DEL POA GESTIÓN 2021

ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES		ACCIONES A CORTO PLAZO		N° DE OPERACIONES	N° DE ACTIVIDADES	PRESUPUESTO VIGENTE (EXPRESADO EN BOLIVIANOS)		
N°	DETALLE	N°	DETALLE			T.G.N.	PROPIOS	TOTAL
1	Regularizar, Controlar, Fiscalizar y Supervisar el Movimiento cooperativo	1	Fortalecer los trámites del sector cooperativo que realiza la AFCCOP para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente.	3	14		1.181.730,90	1.181.730,90
		2	Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCCOP.	2	7		2.363.461,80	2.363.461,80
		3	Fortalecer los procesos de Control, Fiscalización y Supervisión del sector cooperativo.	2	7		5.908.654,50	5.908.654,50
		4	Contribuir a la ejecución de Políticas Públicas del sistema cooperativo.	1	5		1.181.730,90	1.181.730,90
		5	Ejecutar una eficiente y eficaz gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.	37	127		1.181.730,90	1.181.730,90
				45	160		11.817.309,00	11.817.309,00

000317



3.3 PRINCIPALES RESULTADOS

Amparados en la Constitución Política del Estado, la Ley General de Cooperativas N° 356, Decreto Supremo N° 1995, el rol de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCOOP, es:

1. Socializar y difundir los principios y valores cooperativos en el movimiento cooperativo, así como el seguimiento al cumplimiento de los mismos;
2. Emitir normas regulatorias para la fiscalización, supervisión y control de la gestión cooperativa;
3. Aprobar el plan de liquidación de las comisiones liquidadoras, previa verificación del cumplimiento de requisitos y formalidades exigidos por norma;
4. Emitir resoluciones regulatorias de aplicación genérica en toda Cooperativa, y resoluciones particulares ante hechos específicos siempre que se enmarque en la normativa en vigencia;
5. Identificar el tipo de conflicto suscitado entre cooperativas o entre asociadas y asociados cooperativistas, analizar su alcance y proceder de acuerdo a normativa;
6. Contribuir en la ejecución de políticas públicas institucionales para el sector cooperativo.

En este entendido, a continuación, se detallan los principales resultados al cuarto mes de la presente gestión:

PRINCIPALES RESULTADOS POR OPERACIONES (De enero a diciembre de 2021)

0309

N°	INFORMACIÓN	Enero a Diciembre
1	Elaboración de trámites sujetos a registro que solicitan las cooperativas a nivel nacional en el marco de la normativa vigente	100,00%
2	Análisis legal del estado de los trámites vigentes en la AFCOOP	100,00%
3	Actualización y aprobación de procedimientos y flujos de trámites	90,00%
4	Elaborar Normativa Regulatoria para el movimiento cooperativo en gestión cooperativa	85,00%
5	Emisión de normas regulatorias en el marco de las atribuciones de la AFCOOP conforme a la Ley N° 356 y el Decreto Supremo N° 1995	100,00%

000316

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

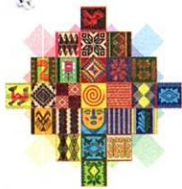
Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

N°	INFORMACIÓN	Enero a Diciembre
6	Realizar Controles y Supervisiones y Fiscalizaciones a las cooperativas en sus diferentes grados y sectores	61,20%
7	Aprobación de normativa actualizada de procesos de control, supervisión y fiscalización	100.00%
8	Proporcionar información de acuerdo a requerimiento que coadyuve a la elaboración de las políticas públicas en el sector cooperativo	86,67%
9	Mantener en una 100% la tasa de eficacia de planificar, dirigir controlar la gestión interna y coadyuvar al fortalecimiento de la Gestión Cooperativa	100,00%
10	Desarrollo al 100% una gestión institucional con herramientas de planificación de mediano y corto plazo articuladas, brindando información institucional oportuna e integral	83,33%
11	Mantener en una 100% la tasa de desarrollo de la gestión institucional con herramienta de planificación de mediano y corto plazo 2021	12,50%
12	Elaboración y/o ajuste de normativa interna para el eficiente desempeño institucional de la AFSCOOP	83,33%
13	Desarrollar al 100% la gestión de planificación de forma eficiente y eficaz	75,00%
14	Emitir una opinión independiente sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2020. Expresar una opinión independiente respecto a si el control interno relacionado a la presentación de la información financiera al 31 de diciembre de 2020, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos de la AFSCOOP	100.00%





La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

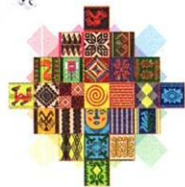


N°	INFORMACIÓN	Enero a Diciembre
15	Verificar el cumplimiento Oportuno de la Presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del personal de la AFCOOP, gestión 2020	100.00%
16	Verificar el grado de cumplimiento de implantación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/UAI/INF/N° 05/2020 sobre el control Interno del examen de confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2019	100.00%
17	Verificar el grado de cumplimiento de la implantación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/UAI/INF/ N° 08/2020 sobre el Control Interno del examen de Confiabilidad de los registros y estados financieros gestión 2018	100.00%
18	Emitir una opinión Independiente referente a los Ingresos y Gastos de la Gestión 2020	100.00%
19	Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, referente a los Ingresos por tasa de regulación de la gestión 2020	100.00%
20	Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, referente al contrato de personal por servicios bajo la partida 26990	0,00%
21	Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, respecto de la adquisición de Activos Fijos durante la gestión 2020.	100,00%

0307

000314





La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

N°	INFORMACIÓN	Enero a Diciembre
22	Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, del pago de planillas salariales de la gestión 2020	100,00%
23	Servidores Públicos de la institución capacitados en el uso de los sistemas informáticos	100,00%
24	Desarrollo de Software para la institución	73,75%
25	Actualización del Sistema Informático REC para la Institución	100,00%
26	Soporte Técnico a los recursos tecnológicos	100,00%
27	Supervisión y seguimiento a las actividades administrativas/financiera	91,46%
28	Operaciones del Sistema de Contabilidad	87,50%
29	Operaciones del Sistema de Presupuesto	100,00%
30	Operaciones del Sistema de Tesorería y Control de Ingresos	97,51%
31	Registro y Control de la Tasa de Regulación	51,94%
32	Operaciones de Recursos Humanos	85,71%
33	Operaciones del Sistema de Administración del Talento Humano	65,50%
34	Administración de Activos Fijos	41,10%
35	Realizar los Procesos de Contratación	71,24%
36	Realizar los Procesos de Almacenes	98,33%
37	Realizar el 100% de procesos de Ventanilla Única	66,65%

0306

00313





La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

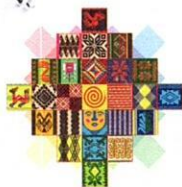
Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

N°	INFORMACIÓN	Enero a Diciembre
38	Realizar la capacitación al personal de la DCF en Procesos y Procedimientos para que estos se encuentren uniformados	100,00%
39	100% de eficiencia y eficacia en la gestión institucional	91,67%
40	Capacitación al personal en normativa relacionada a la entidad, sus atribuciones y acciones	66,67%
41	Seguimiento de las acciones legales iniciadas por o en contra de la AFCOOP	100,00%
42	Registro de procesos a las instancias externas de control posterior	100,00%
43	Registro de contratos en las instancias externas de control posterior	100,00%
44	Asesoramiento en temática legal a la Dirección General Ejecutiva y todas las áreas organizacionales de la AFCOOP conforme a requerimiento	100,00%
45	Atención de recursos de impugnación interpuestos en contra de actos administrativos	100,00%

0305

000312





PRINCIPALES RESULTADOS POR ACCIONES A CORTO PLAZO
(De enero a diciembre de 2021)

ACCIONES ESTRATÉGICAS		ACCIONES A CORTO PLAZO		PONDERACIÓN	AVANCE FÍSICO
N°	DETALLE	N°	DETALLE		
1	Regularizar, Controlar, Fiscalizar y Supervisar el Movimiento cooperativo	1	Fortalecer los trámites del sector cooperativo que realiza la AFCCOOP para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente.	10,00%	9,67%
		2	Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCCOOP.	20,00%	18,50%
		3	Fortalecer los procesos de Control, Fiscalización y Supervisión del sector cooperativo.	50,00%	40,30%
		4	Contribuir a la ejecución de Políticas Públicas del sistema cooperativo.	10,00%	8,67%
		5	Ejecutar una eficiente y eficaz gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.	10,00%	8,79%
TOTAL				100,00%	85,93%

3.4 SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Considerando la ejecución presupuestaria realizada desde el mes de enero a diciembre de la Gestión 2021, para el Seguimiento y la Evaluación del Plan Operativo Anual, se tomó en cuenta la información enviada por las diferentes áreas organizacionales de la institución, conciliada con el Sistema Integrado POA. La evaluación de cada área ha sido compatibilizada, efectuando una evaluación a nivel de cumplimiento de Acciones de corto plazo y operaciones.

Procesada y consolidada la información, se presentan los resultados en los anteriores cuadros, de acuerdo al formato establecido en la Guía de Elaboración y Seguimiento al POA, según el Reglamento Específico del

La Paz
Av. Ecuador N° 2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





Sistema de Programación de Operaciones RE – SPO aprobado mediante Resolución Administrativa N° 568/2018 de 04 de mayo de 2018.

Sin embargo, se pudo evidenciar que la Dirección Administrativa Financiera, reportó en su informe correspondiente al cuarto trimestre de la gestión 2021 un avance de cumplimiento de sus actividades del POA del 90% aproximadamente, sin embargo dicho informe no presenta ninguna documentación de respaldo como medio de verificación de las actividades reportadas de las diferentes áreas que conforman dicha dirección.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



IV. CONTROL INTERNO POSTERIOR.

A continuación, se describen las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna programas de acuerdo al POA 2021, hasta el 31 de diciembre de 2021.

4.1 ACTIVIDADES PROGRAMAS EJECUTADAS.

- Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros gestión 2020, (AFCOOP-UAI-INF N°002/2021 y AFCOOP-UAI-INF N°003/2021)
- Primer seguimiento al Examen de Confiabilidad de la gestión 2018 (AFCOOP-UAI-INF N°005/2021)
- Segundo seguimiento al Examen de Confiabilidad de la gestión 2017 (AFCOOP-UAI-INF N°006/2021).
- Revisión Anual al procedimiento de cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de la gestión 2020 (AFCOOP-UAI-INF N°007/2021).
- Complementación del examen de Confiabilidad de los Registros de Ingresos y Gastos de la Gestión 2020 (AFCOOP-UAI-INF N°010/2021).
- Auditoría Especial al Pago de planillas salariales de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCOOP correspondiente a la gestión 2020.
- Auditoría Especial a la partida de gastos Otros - 26990 de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCOOP correspondiente a la gestión 2020.
- Auditoría Especial a los Ingresos por Tasa de Regulación de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCOOP, correspondiente a la gestión 2020.
- Auditoría Especial a los Activos Fijos de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCOOP correspondiente a la gestión 2020.
- Establecer el adecuado corte documentario financiero, contable y de tesorería, para respaldar los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021

Producto de la evaluación al Pago de planillas salariales, a la partida de gastos Otros – 26990, Ingresos por Tasa de Regulación y los Activos Fijos, se emitieron las respectivas notas administrativas.





La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



Objeto	Hallazgo	Servidores involucrados	Tipo de responsabilidad	Resultados a emitir	Instancia de remisión
Tasa de Regulación	Falta de acciones de cobro de la tasa de regulación	Ex Directores Administrativos Financieros (enero-noviembre)	Administrativa	Nota Administrativa N° 02/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante del Ministerio de Trabajo y Previsión Social
		Ex Analistas de Recaudaciones (enero-noviembre)	Administrativa	Nota Administrativa N° 01/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFSCOOP
Partida 26990	Incumplimiento en la revisión de la documentación de los procesos de contratación de la Partida 26990 Otros	Ex Directores	Administrativa	Nota Administrativa N° 03/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFSCOOP
		Ex Analista de Contrataciones	Administrativa	Nota Administrativa N° 04/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFSCOOP
Resolución Administrativa N° 031/2020	Emisión Irregular de la Resolución Administrativa N° 031/2020, para realizar un supuesto fumigado en fecha 19 de octubre de 2020	Ex Directores	Administrativa	Nota Administrativa N° 05/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFSCOOP
Activos Fijos Adquiridos y no ingresados en la gestión 2020	Emisión y firma de documentación de recepción de activos fijos adquiridos para la oficina departamental de Oruro los cuales no ingresaron a la AFSCOOP durante la gestión 2020.	Ex Directora Administrativa Financiera	Administrativa	Nota Administrativa N° 06/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFSCOOP

0302

000309



Objeto	Hallazgo	Servidores involucrados	Tipo de responsabilidad	Resultados a emitir	Instancia de remisión
Activos Fijos Adquiridos y no ingresados en la gestión 2020	Emisión y firma de documentación de recepción de activos fijos adquiridos para la oficina departamental de Oruro los cuales no ingresaron a la AFCCOOP durante la gestión 2020.	Ex Analista de Contrataciones y ex Personal de la Dependencia de Oruro	Administrativa	Nota Administrativa N° 07/2021	La Unidad de Auditoría Interna remitió la nota administrativa a la Máxima Autoridad Ejecutiva para su posterior remisión a la Autoridad Sumariante de la AFCCOOP

4.2 ACTIVIDAD NO PROGRAMADA EJECUTADA

- Informe Anual de Actividades (AFCCOOP-UI-Inf N°001/2021).
- Seguimiento al procedimiento de cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de la gestión 2019 (AFCCOOP-UI-Inf N°008/2021).
- Informe de Control Interno de la Complementación del Examen de Confiabilidad de los Registros de Recursos y Gastos (AFCCOOP-UI-Inf N°011/2021).
- Programa Operativo Anual de la gestión 2022 (AFCCOOP-UI-Inf N°012/2021).
- Informe de Relevamiento de Información específica sobre los procesos de otorgación de personalidades jurídicas de la gestión 2021.
- Relevamiento de Información específica a las actividades desarrolladas por las Oficinas Departamentales de la AFCCOOP del 02 de enero al 15 de julio de 2021, (AFCCOOP-UI-Inf N°014/2021).
- Informe de Costo Beneficio, (AFCCOOP-UI-Inf N°015/2021). respecto al Informe AFCCOOP-UI-Inf N°003/2021

0301

V. DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN.

Durante la gestión 2021 se realizaron actividades dando al cumplimiento al 100% de la Dirección de Control y Fiscalización, cuyo detalle es el siguiente:

Se han realizado siete (7) cédulas analíticas durante el transcurso de estos nueve meses, como también se han realizado doce (12) seguimientos a las recomendaciones emanadas de las fiscalizaciones de gestiones pasadas a las cooperativas fiscalizadas.

Una de las atribuciones más esenciales de esta Autoridad, en cumplimiento del objetivo de la Ley N° 356, es la de realizar las supervisiones, fiscalizaciones y controles de la Gestión Cooperativa, es así que durante la gestión 2021 se realizaron 6 Supervisiones y Fiscalizaciones.



La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

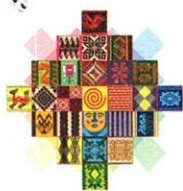
Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





A pesar de la dificultad de desplazar los equipos de fiscalización a causa de la pandemia de COVID – 19, la AFCOOP realizó la fiscalización de 6 (seis) cooperativas, el detalle es el siguiente:

COOPERATIVAS FISCALIZADAS
Al 31 de diciembre de 2021

SECTOR	CLASE	COOPERATIVA
Producción	Agropecuaria	Cooperativa Agropecuaria El Progreso R.L.
Servicios	Consumo	Cooperativa de Consumo San Luis R.L.
Servicios Públicos	Agua y Alcantarillado	Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable Quintanilla R.L.
		Cooperativa de Servicios de Agua Potable Puntiti R.L.
		Cooperativa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado Llauquinquri R.L.
	Telecomunicaciones	Cooperativa de Telecomunicaciones Cochabamba - COMTECO R.L.
TOTAL		6

La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



5.1 REGISTRO DE TRÁMITES

0300

A continuación, se presenta la información relevante respecto a los trámites atendidos por la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas.

5.1.1 Homologaciones de Estatutos Orgánicos. - En el marco del Decreto Supremo reglamentario de la Ley N° 356 General de Cooperativas, la AFCOOP realiza el acto administrativo de Homologación de Estatutos Orgánicos, por el que reconoce que las cooperativas en sus diferentes grados, sectores y clases se encuentran **adecuadas** a la normativa legal vigente y que dichos documentos fueron aprobados en asamblea, emitiéndose la Resolución de Homologación. En la gestión 2021 se homologaron **32** Estatutos Orgánicos de Cooperativas.

000307

5.1.2 Actualización de la Nómina y Pérdida de Calidad de Asociadas y Asociados. - La normativa vigente, establece que toda cooperativa debe tener un registro actualizado de sus asociadas y asociados, con el propósito de mantener actualizado el Registro Estatal de Cooperativas – REC. Durante la gestión 2021 realizaron el trámite de 9.1.1 Actualización de la Nómina y Pérdida de Calidad de Asociadas y Asociados **21**.

5.1.3 Personalidades Jurídicas. - La Personalidad Jurídica, es la aptitud legal otorgada por la AFCOOP en representación del Estado, para el



funcionamiento y operación de toda Cooperativa, constituida en el ámbito Nacional, es conferida mediante Resolución expresa emitida por esta Autoridad. En la gestión 2021 se crearon **284** cooperativas en diferentes grados, sectores y clases.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

5.1.4 Inclusión y/o Pérdida de nuevos Asociados. - Al establecerse como uno de los principios del Movimiento Cooperativo el ingreso de las asociadas y asociados es voluntario, las cooperativas deben realizar ante la AFCCOOP el trámite de inclusión de esas nuevas asociadas y asociados, actualizando de esa forma la nómina de la cooperativa y poder actualizar el sistema de Registro Único de Cooperativas. El trámite de pérdida de calidad de asociado procede cuando la asociada o asociado renuncia voluntariamente a la cooperativa, también se da por otras causales como la exclusión, expulsión, abandono, extinción de la personalidad jurídica de la cooperativa o muerte de la asociada o asociado. En la gestión 2021 se realizaron **361** trámites.

5.1.5 Registro de Consejos de Administración, Vigilancia, Comités y Comisiones. - Tiene por objetivo contar con el registro actualizado de los miembros de los Consejos de Administración y Vigilancia, y poder identificar el tiempo de mandato de cada uno de ellos, asimismo, contar con el registro de los Comités y/o Comisiones que se conforman al interior de cada cooperativa. En la gestión 2021 realizaron el registro de sus consejos, comités y comisiones **636**.

5.1.6 Renuncias Voluntarias. - El objetivo de este trámite es registrar a la asociada o asociado que desea desvincularse voluntariamente de la cooperativa, ésta renuncia debe ser realizada de manera escrita, se da generalmente en las cooperativas de producción para no contravenir la normativa legal vigente. En la gestión 2021 se registraron **505** renuncias voluntarias.

5.1.7 Certificaciones. - Durante la gestión 2021 se emitieron **903** certificaciones, entre nómina de asociadas y asociados, trámites en proceso, calidad societaria, verificación de registro como asociado en alguna cooperativa y la verificación de registro de la cooperativa ante la AFCCOOP.

5.1.8 Legalizaciones. - Durante la gestión 2021 se expidieron **2,548** legalizaciones de documentos de las cooperativas existentes en original en archivos de la AFCCOOP.

5.1.9 Registro de Estados Financieros. - Durante la gestión 2021, se registraron Estados Financieros de las cooperativas en sus distintos grados, sectores y clases.





VI. DIRECCIÓN JURÍDICA.

La Dirección de Control y Fiscalización en coordinación con la Dirección Jurídica implementó y aprobó la siguiente normativa interna y externa.

6.1 NORMATIVA INTERNA

Nº	Resolución	REFERENCIA
1	Resolución Administrativa Nº 017	Delegación de Firmas Regionales y Reglamento de Copias Legalizadas
2	Resolución Administrativa Nº 020	Delegación de Firma Copias Legalizadas Regional Chuquisaca
3	Resolución Administrativa Nº 028	Aprobación de Manual de Procesos Procedimientos de Registro y Ejecución de Gastos en ingresos – AFCOOP
4	Resolución Administrativa Nº 029	Modificación del Reglamento para copias legalizadas
5	Resolución Administrativa Nº 036	Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización
6	Resolución Administrativa Nº 040	Aprobación Protocolo Bioseguridad
7	Resolución Administrativa Nº 050	Aprobación del Sistema de Tasa de Regulación
8	Resolución Administrativa Nº 055	Aprobación Manual de Activos Fijos
9	Resolución Administrativa Nº 069	"Comisión de Seguridad de la Información"

0298

6.2 NORMATIVA EXTERNA

Nº	Resolución	REFERENCIA
1	Resolución Administrativa Nº 029	Aprobación Modificación Reglamento para la atención de Copias Legalizadas de la AFCOOP.
2	Resolución Administrativa Nº 036	Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización
3	Resolución Administrativa Nº 039	Modificación al Reglamento de Tasa de Regulación
Nº	Resolución	REFERENCIA
1	Resolución Regulatoria Nº 001, de 01 de julio de 2021.	Incorporación como acto sujeto a registro en el Registro Estatal de Cooperativas, del Certificado de Afiliación al grado inmediato superior
2	Resolución Regulatoria Nº 002, de 09 de agosto de 2021.	Incorpora la firma de resoluciones administrativas a las Oficinas Departamentales de la Entidad, precautelando otorgar mayor celeridad en la atención de este tipo de solicitudes de los administrados. Incorpora en la escala de costos de servicios prestados por la AFCOOP la modificación de Estatutos, Seminarios –Taller sobre Valores y Principios Cooperativos, Otorgación de Personerías Jurídicas de cooperativas de 2do a 4to grado y Rectificaciones de Datos en el Registro Estatal de Cooperativas.

000305

La Paz
Av. Ecuador Nº2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo Nº 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro Nº 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
Nº 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





La Paz
Av. Ecuador N° 2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

N°	Resolución	REFERENCIA
3	Resolución Regulatoria N° 003, de 11 de agosto de 2021	Aprobar el Reglamento de Disolución y Liquidación de Cooperativas
4	Resolución Regulatoria N° 004, de 15 de septiembre de 2021.	Modificar el plazo establecido en la Resolución Regulatoria N° 001, hasta el 22 de junio de 2022, en atención a los conflictos orgánicos reportados en la estructura del movimiento cooperativo.
5	Resolución Regulatoria N° 005, de 05 de octubre de 2021.	Aprobar el Reglamento para la Actualización de las Nóminas de Asociadas y Asociados en el Registro Estatal de Cooperativas (REC)
6	Resolución Regulatoria N° 006	Modificar el Reglamento para la Actualización de las Nóminas de Asociadas y Asociados en el Registro Estatal de Cooperativas, en cuanto al plazo establecido inicialmente (31 de diciembre de 2018), ampliando el mismo hasta el 31 de diciembre de 2020.

Asimismo, en cumplimiento a la Resolución Ministerial 186/2021 y Resolución Ministerial 320/2021 del Ministerio de Trabajo Empleo y previsión Social, se realizó el contrato de un proveedor de Salud para la elaboración de los Protocolos de Bioseguridad para las oficinas de La Paz, Cochabamba y Santa Cruz.

0297

VII. UNIDAD DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN.

Certificaciones emitidas por la Unidad de Tecnología de la Información:

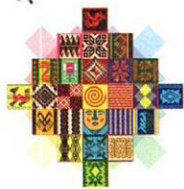
TIPO DE TRAMITE	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGT	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL
Reserva de Denominaciones	27	38	43	56	27	74	68	65	77	67	45	46	633
Ficha de Personería Jurídica	4	5	14	24	22	22	23	22	29	24	18	22	229
Ficha de Estados Financieros	0	0	1	2	0	1	0	2	1	2	1	0	10
Ficha de Certificado de Homologaciones	2	3	4	5	6	4	6	1	4	9	11	5	60

7.1 PAGINA WEB.

Cumpliendo la tarea de brindar información a las cooperativas, se realizó la actualización de la página WEB brindando información sobre los trámites realizados y seguimiento a los mismos. La página web de la entidad se encuentra en constante actualización de la información, también se implementó el manual técnico de contenidos para la evaluación y seguimiento de páginas web institucionales "acceso a la información.

000304





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

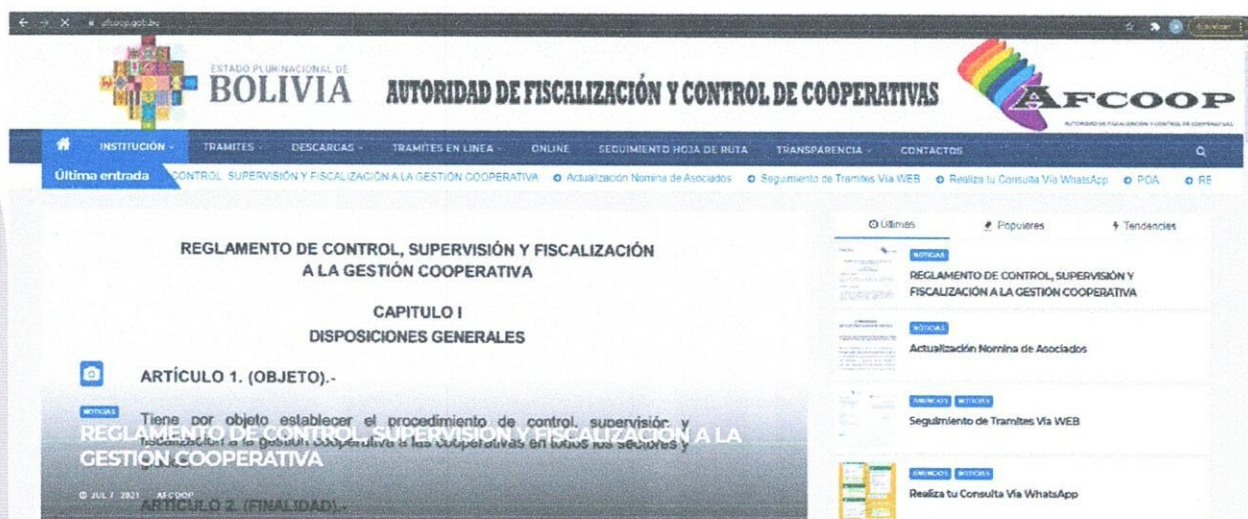
Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

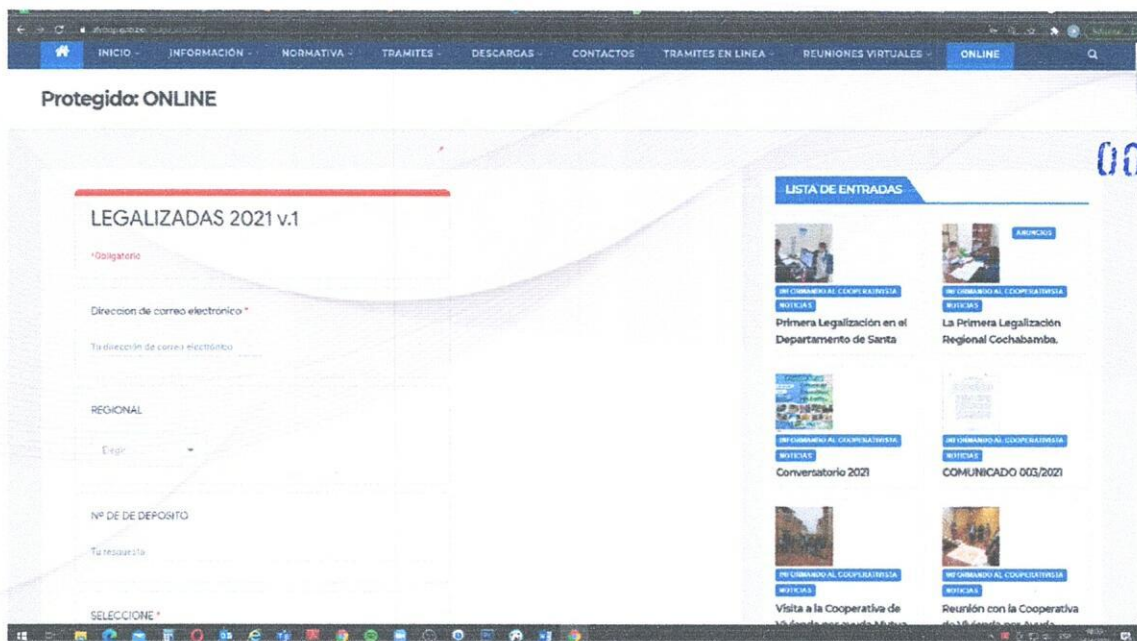
Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377

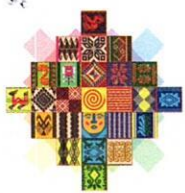


AFCOOP

7.2 LEGALIZACIONES EN OFICINAS DEPARTAMENTALES

La Dirección de Control y Fiscalización para coadyuvar con la economía de las cooperativas respecto a la documentación legalizada que requieren de manera oportuna se desarrolló un módulo en la página web institucional al cual tienen acceso los servidores públicos, encargados de las seis (6) oficinas departamentales para que puedan legalizar Fotocopias en la misma oficina departamental evitando que los cooperativistas se desplacen hasta la ciudad de La Paz o se remita su requerimiento y tenga una demora de hasta cuatro (4) días, por la distancia.





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



Una medida de seguridad para las fotocopias legalizadas es la implementación del código QR para cada trámite, el código único identifica el trámite y también almacena en nuestra base de datos los QR para una comparación a futuro.



0295

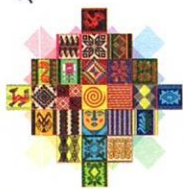
7.3 SEGUIMIENTO DE HOJAS DE RUTA

La AFCOOP precautelando la salud de nuestros administrados por la emergencia sanitaria de COVID – 19, implementó el Seguimiento de Hojas de Ruta a través de la Página WEB. Hasta el 31 de diciembre de 2021 se cuenta con **54.509** consultas realizadas.



000302





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



Las personas que realicen sus trámites en la AFSCOOP pueden realizar el seguimiento de su trámite ingresando la siguiente información, Ciudad y el Número de Hoja de Ruta.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



7.4 ATENCIÓN VÍA WHATSAPP

La AFSCOOP habilitó un número de celular, a través del cual se otorga atención inmediata al público en general mediante un BOTCHAT mismo que brinda los siguientes servicios:

- **Asesoramiento sobre trámites cooperativos en la AFSCOOP**

En esta opción la persona interesada podrá registrar sus datos, una vez ingresado el usuario tendrá que registrar el nombre de la cooperativa, subsiguientemente la UTI agendará una reunión vía GOOGLE MEET, con un funcionario de la entidad a previa coordinación con el Director de Control y Fiscalización.

0294

- **Requisitos sobre los trámites.**

Este servicio al momento solicitar información, muestra todos los trámites recurrentes que se realizan y sus respectivos requisitos.

- **Consulta sobre el pago de la Tasa de Regulación**

Este servicio proporciona a la persona interesada realizar la consulta sobre los requisitos para la tasa de regulación o también realizar la consulta sobre el monto que debe cancelar. Debiendo ingresar los datos solicitados para posteriormente comunicarse un funcionario con la persona interesada e indicarle el monto a cancelar.

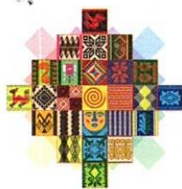
7.5 SISTEMA DE TASA DE REGULACIÓN

En la gestión 2021 la Dirección Administrativa Financiera y la Unidad de Tecnología de la Información desarrollo el Sistema de Tasa de Regulación el cual cuenta con el Módulo de Administración y el Módulo de Operaciones, mismos que sirven para almacenar de manera óptima y adecuada la información del pago de la Tasa de Regulación de las Cooperativas, que a su vez otorgará información precisa y oportuna.

Funciones del Sistema de la Tasa de Regulación:

- Administración
- Operaciones

600701



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 2-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



FLUJO DE TASA DE REGULACION



7.6 SISTEMA DE CERTIFICADO DE AFILIACIÓN

La AFSCOOP mediante comunicado AFSCOOP/DGE/DJ/COM N° 008/2021 se comunica que a través de la RESOLUCIÓN REGULATORIA 001/2021, las cooperativas deben presentar el certificado de afiliación original el cual debe contar con los siguientes datos:

- Nombre completo de la Cooperativa afiliada.
- Nombres completos y periodo de mandato de los miembros del Consejo de Administración y Consejo de Vigilancia de la Cooperativa Afiliada.
- Fecha de afiliación.
- Jurisdicción de la instancia superior.
- Lugar de Trabajo (Área de trabajo en caso de Cooperativas Mineras).
- Firma y Sellos respectivos, del Presidente, Tesorero y Secretario del Consejo de Administración.

Por lo tanto, la Unidad de tecnología de la Información procedió a desarrollar el sistema de CERTIFICADO, en el mismo se podrán registrar todos los datos mencionados y así tener la información centralizada y segura.

CERTIFICADO DE AFILIACION

Ingrese al Sistema

YOUTIERREZ

Contraseña



En dicho sistema se podrán registrar todos los datos requeridos en el COMUNICADO N° 008/2021.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



7.7 SISTEMA REC

Con el apoyo de tres (3) desarrolladores (consultores de línea), se mejoró el sistema REC, ya que el mismo mostraba exceso de código fuente y algunas falencias en la conexión de la Base de Datos, paralelamente a esas mejoras se está avanzado con los siguientes módulos:

- a) Módulo de Usuario
- b) Módulo de Actualización de Trámites
- c) Módulo de Rectificación de Trámites
- d) Módulo de libro de registros
- e) Módulo de consolidación de información de las cooperativas
- f) Reportes

7.8 CARGADO DE LA INFORMACIÓN AL SISTEMA REC

0092

Con las modificaciones realizadas al sistema REC se logró cargar de manera masiva gran parte de la información pendiente de carga hasta el 31 de diciembre de la gestión 2021.

Cabe mencionar, que con los reportes obtenidos de la base de datos del sistema REC, al 31 de diciembre de 2020 se tenía que:

El registro de asociados hasta el 31 de diciembre de 2020 fue de 40.571
El registro de cooperativas nuevas hasta el 31 de diciembre de 2020 fue de 675.

En la gestión 2021 antes de que el sistema REC fuera modificado se tenía un registro de 75.062 socios.

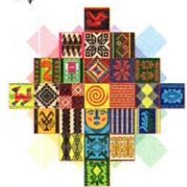
Con la liberación del sistema REC se procedió al cargado masivo de la información llegando a un registro de 307.200 asociadas/os.

VIII. UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN

En coordinación con la Dirección de Planificación del Ministerio de Trabajo Empleo y Previsión Social MTEPS se realizó la identificación de los pilares metas, resultados y acciones a los cuales la AFSCOOP se articula con relación al plan de Desarrollo Económico Social PDES.

Se realizó el llenado de datos de las Herramientas Estadísticas de la Unidad de Estadística del Ministerio de Trabajo Empleo y Previsión Social MTEPS, correspondiente a Personalidades Jurídicas y Homologaciones realizadas

000299



cada mes por la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCCOOP. El detalle es el siguiente:

Mes	Personalidad Jurídica	Homologación
Enero	15	1
Febrero	3	0
Marzo	23	1
Abril	38	1
Mayo	15	1
Junio	23	2
Julio	30	1
Agosto	26	1
Septiembre	33	2
Octubre	24	0
Noviembre	18	15
Diciembre	37	7
Total	285	32

0091

Se elaboró y remitió el anteproyecto del Plan Operativo Anual POA 2022 de la AFCCOOP, al Ministerio de Economía y Finanzas Públicas y Ministerio de Trabajo.

Se elaboraron informes de seguimiento y evaluación a la ejecución de las actividades del POA /2021 por Dirección y Unidad Organizacional

En coordinación con el Área de Estadística de la Dirección de Planificación del Ministerio de Trabajo Empleo y Previsión Social MTEPS se contribuyó en la elaboración de la Memoria del Golpe de Estado y la Memoria de la Recuperación de la Democracia.

000298

IX. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Se tuvieron muchas limitaciones en cuanto a presupuesto para el grupo 10000 correspondiente a Servicios Personales, ya que de inicio se redujo en un 56.19% el presupuesto para la partida 121 correspondiente a la contratación de personal eventual. Se realizaron también proyectos de modificaciones presupuestarias, el primero para incrementar el presupuesto de la partida 121 y el segundo para reforzar la partida de personal eventual pero sin modificar el techo presupuestario del grupo 10000. Ambos proyectos fueron rechazados por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas argumentando el periodo de recesión que atraviesa el país y la austeridad implementada como política de gobierno.

La Paz
Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba
Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 130-29108

Santa Cruz
Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí
Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija
Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre
Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro
Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





Pese a las limitaciones y considerando la realidad y necesidades de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, se han establecido líneas claras de acción para encaminar una gestión administrativa eficiente y con óptimos resultados.

7.1 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

7.1.1 Activos Fijos

En la gestión 2021, la Administración Pública vivió una gestión de austeridad, que a su vez se tradujo en la disminución del gasto, por lo que se adquirió lo mínimo para continuar con nuestras actividades propias, la adquisición de activos fijos fue la siguiente:

Tipo de Activo Fijo	Cantidad	Ubicación Organizacional	Objetivo a cumplir
Estantes Tipo Mecano	18	Archivo de la DCF	Archivar la Documentación de las cooperativas.
	4	Almacén	Organizar los materiales y suministros
	2	Activos Fijos	Clasificar las partes y accesorios de computadoras
Discos Duros	5	UTI	Optimizar el almacenamiento de datos generados por la AFCOOP
Memoria RAM	1	UTI	Incrementar la velocidad de los sistemas de la AFCOOP
Impresoras de alto trafico	6	DCF	Realizar la Impresión de copias legalizadas en las Departamentales y en oficina Central de La Paz
Scanners	2	DCF	Digitalizar la Información de las cooperativas
Anilladoras y Guillotinas	4	DCF	Ordenar y clasificar por carpetas la Información de la DCF

Asimismo, en cumplimiento a la Resolución Ministerial 186/2021 y Resolución Ministerial 320/2021 del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social, se realizó el contrato de un proveedor de Salud para la elaboración de los Protocolos de Bioseguridad para las oficinas de La Paz, Cochabamba y Santa Cruz.

7.1.2 Ingresos por Tasa de Regulación

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, entre otros Ingresos tiene la principal y mayor fuente de Financiamiento la recaudación de 0.50 centavos por tasa de regulación que se cobra a las cooperativas establecidas mediante DS. N° 2762, El área de Recaudaciones encargada de realizar los cobros a las cooperativas ya cuenta con un sistema de tasa de regulación donde se almacena los datos de los ingresos por tasa de regulación, mismo que aún se encuentra en ajustes para brindar información más exacta, en este sentido se expone a continuación un cuadro comparativo de las recaudaciones que se hizo

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

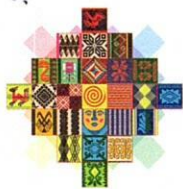
Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





por tasa de regulación por sector de cooperativas durante las gestiones 2020 y 2021, información extraída del nuevo Sistema de la Tasa de Regulación y del Sistema de Gestión Pública SIGEP:

Cuadro comparativo de Recaudaciones por Tasa de Regulación

SECTOR COOPERATIVO	GESTIÓN 2020	%	GESTIÓN 2021	%
PRODUCCIÓN	97.152,00	2%	62.047,00	1%
SERVICIOS	411.398,00	7%	464.912,00	8%
SERVICIOS PÚBLICOS	5.346.725,00	91%	5.560.502,00	91%
POR SU EXTENSIÓN	2.949,00	0%	719,50	0
TOTAL	5.858.224,00	100%	6.088.180,50	100%

Fuente. Sistema de la Tasa de Regulación

Cuadro comparativo de Recaudaciones por Tasa de Regulación

TASA DE REGULACIÓN	GESTIÓN 2020	GESTIÓN 2021
RECAUDACIÓN	5.989.980,93	7.400.005,70

Fuente. SIGEP reporte de ejecución de recursos

Las Recaudaciones de la gestión 2021 se incrementaron en un 20% con relación a la recaudación de la gestión 2020, de acuerdo a los ingresos reflejados en el Sistema de Gestión Pública SIGEP, y según el sistema de la tasa de regulación el incremento es de un 5% en comparación a la gestión 2020, esta variación se debe a que aún hay ajustes que se debe realizar al sistema de la tasa de regulación.

7.1.3 Ejecución Presupuestaria.

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCOOP, al 31 de diciembre de 2021, de un presupuesto de Bs11.817.309,00 ha ejecutado Bs9.045.829,66 (Nueve millones cuarenta y cinco mil ochocientos veintinueve 66/100 bolivianos) representando el 76,55% como se muestra en el siguiente cuadro:

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 720-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS POR RUBRO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)**

DESCRIPCIÓN GRUPO	PPTO VIGENTE	EJECUTADO	SALDO	% DE EJECUCIÓN
Venta de Bienes y Servicios	1.705.112,00	1.636.747,50	68.364,50	95,99%
Tasas, Derechos y Otros Ingresos	6.614.873,00	6.043.639,66	571.233,34	91,36%
Disminución y Cobro de Otros Activos Financieros	2.997.614,00	1.365.442,50	1.632.171,50	45,55%
Incremento de Otros Pasivos	499.710,00	0,00	499.710,00	0,00%
TOTAL	11.817.309,00	9.045.829,66	2.771.479,34	76,55%

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP

La Ejecución Presupuestaria de Gastos de la AFSCOOP es de Bs7.754.784,07 (Siete millones setecientos cincuenta y cuatro mil setecientos ochenta y cuatro 07/100 bolivianos) que representa el 65,62%, como se puede ver en el siguiente cuadro, a nivel de Grupo de Partida:

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A NIVEL DE GRUPO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)**

0288

DESCRIPCIÓN GRUPO	PPTO VIGENTE	EJECUTADO	SALDO	% DE EJECUCIÓN
Servicios Personales	5.104.750,00	4.811.500,12	293.249,88	94,26%
Servicios No Personales	2.583.305,00	1.881.151,63	702.153,37	72,82%
Materiales y Suministros	725.026,00	467.096,61	257.929,39	64,42%
Activos Reales	337.892,00	106.869,00	231.023,00	31,63%
Activos Financieros	2.437.428,00	0,00	2.437.428,00	0,00%
Servicio de la Deuda Publica	596.910,00	464.838,71	132.071,29	77,87%
Impuestos Regalías y Tasas	31.998,00	23.328,00	8.670,00	72,90%
TOTAL	11.817.309,00	7.754.784,07	4.062.524,93	65,62%

000295

X. CONCLUSIONES

Según el seguimiento al POA, se pudo evidenciar en la gestión 2021, se ejecutó el **85,93%** observándose un incremento en el cumplimiento del porcentaje de ejecución de la Planificación Operativa Anual.





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 2-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377



Se pudo constatar que de un presupuesto de Bs11.817.309,00 (Once millones ochocientos diecisiete mil trescientos nueve 00/100 bolivianos), hubo una ejecución presupuestaria de Bs9.045.829,66 (Nueve millones cuarenta y cinco mil ochocientos veintinueve 66/100 bolivianos) representando el **76,55%**, porcentaje de ejecución que muestra que se están ejecutando las actividades programadas en la Planificación Operativa Anual, utilizando un menor porcentaje de recursos financieros.

La Unidad de Auditoría Interna cumplió con las actividades programadas hasta el 31 de diciembre y de acuerdo a los lineamientos de la Contraloría General del Estado la programación de la Complementación del Examen de Confiabilidad del Estado de Resultados correspondiente a la gestión 2020.

A pesar de la dificultad de desplazar los equipos de fiscalización a causa de la pandemia de COVID - 19, la AFSCOOP realizó la fiscalización de 6 (seis) cooperativas, el detalle es el siguiente:

- Cooperativa de Telecomunicaciones Cochabamba - COMTECO R.L.
- Cooperativa de Consumo San Luis R.L.
- Cooperativa Agropecuaria El Progreso R.L.
- Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable Quintanilla R.L.
- Cooperativa de Servicios de Agua Potable Puntiti R.L.
- Cooperativa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado Llauquinquiri R.L.

Se realizaron doce (12) seguimientos a cooperativas fiscalizadas en gestiones anteriores, el detalle es el siguiente:

- Cooperativa de Servicio de Transporte Fluvial Río Bermejo R.L.
- Cooperativa de Servicio de Transporte 20 de Noviembre R.L.
- Cooperativa de Vivienda La Esmeralda R.L.
- Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario San Ignacio R.L.
- Cooperativa de Agua Potable y Alcantarillado Plan Tres Mil LTDA - COOPLAN LTDA.
- Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado San Borja R.L. - COAPASB R.L.
- Cooperativa de Agua Potable y Alcantarillado Trinidad Ltda. - COATRI LTDA.
- Cooperativa de Telecomunicaciones Santa Cruz R.L. - COTAS R.L.
- Cooperativa de Telecomunicaciones Potosí R.L. - COTAP R.L.
- Cooperativa de Telecomunicaciones La Paz R.L. - COTEL R.L.
- Cooperativa de Telecomunicaciones Sucre Ltda. - COTES LTDA.
- Cooperativa de Telecomunicaciones Cochabamba - COMTECO R.L.



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



Con el fin de cumplir con la prevención sanitaria la AFcoop viene realizando reuniones de coordinación con las Federaciones Nacionales del Cooperativismo de manera virtual.

Las Oficinas Departamentales de la AFcoop emiten fotocopias legalizadas en el día, desburocratizando este trámite.

En la presente gestión se desarrolló el Sistema de Tasa de Regulación, con el fin de consolidar, administrar y resguardar la información de la Tasa de Regulación.

La Unidad de Tecnología de la Información, está cumpliendo de manera puntual con las actividades programadas que no requieren el desplazamiento de personal a las diferentes regiones del país, esto como prevención por la emergencia sanitaria vigente a la fecha, así también, se viene gestionando las modificaciones al POA de la presente gestión por la falta de recursos para su cumplimiento.

0286

Con el fin de otorgar una atención eficiente a las y los cooperativistas se desarrolló un módulo en la página web institucional para que se puedan logear y generar trámites de legalización en las diferentes oficinas departamentales.

La Unidad de Tecnología de Información implemento un Seguimiento de Hojas de Ruta a través de nuestra Página WEB, para que las personas que realicen sus trámites en la AFcoop, pueden realizar el seguimiento de su trámite ingresando la siguiente información, Ciudad y el Número de Hoja de Ruta.

Se habilito un número de celular de la AFcoop, en el mismo se creó un **BOTCHAT** para la atención inmediata al público en general el cual brinda los siguientes servicios:

- **Asesoramiento sobre trámites.**- En esta opción la persona interesada podrá registrar sus datos y subsiguientemente se le agendará una reunión vía GOOGLETEE con un funcionario de la entidad.
- **Requisitos sobre los trámites.**- En esta opción podrán ver los distintos trámites que se realizan en la AFcoop y los requisitos para los mismos.
- **Consulta Sobre la Tasa de Regulación.**- La persona interesada podrá realizar la consulta sobre los requisitos para la tasa de regulación o podrá realizar su consulta sobre el monto que debe cancelar.
- **Seguimiento de Hoja de Ruta.**- Se le envía un enlace que le direccionara a nuestro sitio Web a la Sección de Consulta Hoja de Ruta.

Se logró descryptar el sistema de Registro Estatal de Cooperativas, con este gran paso se está procediendo a con el desarrollo de módulos para la administración del REC, módulo de actualización de trámites, módulo de rectificación de trámites, módulo de libro de registros, módulo de consolidación de información de las cooperativas y reportes de datos estadísticos.

293

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 2-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377





ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA



En la gestión 2021 se elaboró y aprobó normativa interna para tener una ejecución de las actividades de la entidad más eficiente, también se aprobó normativa externa para proporcionar un mejor funcionamiento del Sistema Cooperativo.

Es cuanto informo, para fines consiguientes.

La Paz

Av. Ecuador N°2044
Edif. Señor de la Misión
(591) 2-2129920
Fax (591) 2-2126492
afcoop@afcoop.gob.bo

Cochabamba

Av. Papa Paulo N° 1151
Edif. Isos casi,
esq. Venezuela,
Zona Muyurina
(591) 2-29108

Santa Cruz

Calle Quijarro N° 143
Entre Arenales y Bolívar
(591) 720-27476

Potosí

Fortunato Gumiel
Plaza IV Centenario
(591) 720-31377

Tarija

Calle Delgadillo
entre 15 de Abril y
Virgilio Lema
(591) 720-46631

Sucre

Av. Jaime Mendoza
N° 2514
(591) 720-26833

Oruro

Calle Arce
entre Velasco Galvarro
y 6 de Agosto
(591) 720-31377


Lic. Sergio Saravia De Las Heras
JEFE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL
DE COOPERATIVAS "AFICOOP"

0285

AFICOOP

AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL DE COOPERATIVAS

000292



[illegible]

0284

000291



FORMULACIÓN POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO POA	POND. ERACI POA	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	OPERACIONES/PRODUCTOS O INTERMEDIOS - OBJ. ESPECÍFICO	PONDERACIÓN	VALOR	ACTIVIDADES	FECHAS PREVISTAS	MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (en % a diciembre)	% Per Actividad	% Per Acción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
								Inicio	Fin								
ACP2				Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución registral de la AFICOOP.		533.956,97	Elaborar informes legales que sustenten la solicitud de aprobación de procedimientos y flujos de los trámites de la AFICOOP	1/8/2021	31/12/2021	Informes elaborados y aprobados por el Director Jurídico	DIRECCIÓN JURÍDICA	48-0000-01	196.935,45	50,00%	100,00%	90,00%	
							Elaboración de Resoluciones Administrativas que sustenten la aprobación de procedimientos y flujos de los trámites actualizados de la AFICOOP	1/8/2021	31/12/2021	Resoluciones emitidas y suscritas		196.935,45	50,00%	80,00%			
ACP2	20%	2.363.461,80	5 Resoluciones Regulatorias aprobadas y socializadas	Elaborar Normativa Regulatoria para el mejoramiento de la gestión cooperativa	50%	1.902.031,10	Modificar el Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización	1/3/2021	31/3/2021	Reglamento modificado y socializado	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	48-0000-01	295.432,73	25,00%	100,00%	85,00%	92,55%
							Elaborar el reglamento de Disolución y liquidación de cooperativa	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento modificado y presentado a la MAE		295.432,73	25,00%	100,00%			
							Incluir en el manual de trámites el reglamento de los Estados Financieros, excepto de cooperativas mineras.	1/4/2021	30/4/2021	Manual de trámites que incluye el procedimiento de registro de los Estados Financieros		295.432,73	25,00%	50,00%			
							Elaborar el reglamento de multas, multas y sanciones	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento presentado a la MAE		295.432,73	25,00%	90,00%			
ACP2				Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo		1.902.031,10	Realizar análisis legal del marco cooperativo vigente en el estado, para identificar los sectores y regulaciones necesarias.	1/2/2021	31/7/2021	Informes elaborados y aprobados por el Director Jurídico	DIRECCIÓN JURÍDICA	48-0000-01	393.870,91	33,33%	100,00%	100,00%	18,50%
							Elaboración de Informes legales en virtud al criterio técnico remitido a la Dirección Jurídica para emitir la Resolución Regulatoria en el marco de la normativa legal vigente.	1/3/2021	31/8/2021	Informes elaborados y aprobados por el Director Jurídico		393.870,91	33,33%	100,00%			
							Elaboración del Proyecto de Resolución Regulatoria en base a las instrucciones recibidas a la Dirección Jurídica, para su presentación al Director General Ejecutivo de la Entidad.	1/3/2021	31/8/2021	Resoluciones Regulatorias emitidas y suscritas		393.870,91	33,33%	100,00%			
ACP3				Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo		4.005.077,75	Realizar el Control de 13 Cooperativas según denuncia	4/1/2021	30/9/2021	Cédulas Analíticas e Informe de Control	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	48-0000-01	590.865,45	20,00%	31,00%	61,20%	40,30%
							Realizar la Supervisión y Fiscalización de 13 Cooperativas según denuncia	1/4/2021	31/10/2021	Informes de supervisión y fiscalización de la emisión de la Resolución Administrativa		590.865,45	20,00%	75,00%			
							Realizar el control de 3 cooperativas según instrucción de la MAE	1/2/2021	30/6/2021	Cédulas Analíticas e Informe de Control		590.865,45	20,00%	100,00%			
							Realizar la Supervisión y Fiscalización a 2 Cooperativas según instrucción de la MAE	2/5/2021	31/8/2021	Informes de supervisión y fiscalización de la emisión de la Resolución Administrativa		590.865,45	20,00%	0,00%			
ACP3	50%	5.903.854,50	100% de procesos de control, fiscalización y supervisión de las cooperativas en el marco de la Ley N° 355 y el Decreto Supremo N° 1955	Realizar Control y Supervisión y Fiscalización a las cooperativas en sus diferentes grados y acciones	50%	4.005.077,75	Realizar 10 seguimientos al cumplimiento de las recomendaciones emanadas en las inspecciones y fiscalización de la AFICOOP	1/4/2021	31/7/2021	Informes de Seguimientos	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	48-0000-01	590.865,45	20,00%	100,00%	80,60%	40,30%

00283

000290

FORMULACIÓN POA/2021
OPERACIONES Y TAREAS[illegible]

0282

000289



FORMULACIÓN POA / 2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO POA	POND. GO. ERACI	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	OPERACIONES (PRODUCTO O INTERMEDIO - O.I. ESPECÍFICO)	POND. CION	Valor	ACTIVIDADES	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE POND. POR ACCIÓN	AVANCE (enero a dic)	% Per Actividad	% Per Acción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
								Inicio	Fin									
100%	2.50%	40,050.78	100% Incremento y Reglamento Interno actualizados y elaborados	Elaboración y/o ajuste de normativa interna para el eficiente desempeño institucional de la AFOCOOP	2.50%	40,050.78	Elaboración de formularios que apoyen el seguimiento y evaluación al cumplimiento del PEI	1/12/2021	31/12/2021	Formularios de seguimiento y evaluación	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN	48-0000-01	3,892.91	12.50%	0.00%			
							Sistematizar la información de la evaluación del PEI	1/11/2021	30/11/2021	Matrías de sistematización								
							Presentar 2 Informe de análisis y seguimiento a la implementación del PEI	1/11/2021	31/12/2021	Informes de seguimiento y evaluación								
							Seguimiento a la implementación de los manuales internos y concordantes con las nuevas disposiciones	2/5/2021	30/9/2021	Informes								
							Informes de justificaciones y viabilidad para las modificaciones y/o ajustes de los manuales	2/5/2021	30/9/2021	Informes								
							Manuales elaborados y/o ajustados remitidos a la MAE para su aprobación mediante Instrumento Jurídico correspondiente	1/6/2021	31/10/2021	Documentos								
							Seguimiento a la implementación de los reglamentos internos y concordantes con las nuevas disposiciones legales	1/7/2021	31/12/2021	Instrumento de seguimiento								
							Informes de justificación para las modificaciones y/o ajustes de los reglamentos internos	1/7/2021	31/12/2021	Informes de justificación								
							Reglamentos internos elaborados y/o ajustados remitidos a la MAE para su aprobación mediante Instrumento Jurídico correspondiente	1/4/2021	31/12/2021	Documentos								
							Atender el 100% de los requisitos de la Ley de Planificación en clasificación y todos los requerimientos políticos de la institución	4/1/2021	31/12/2021	Resolución de la información								
100%	2.50%	40,050.78	Mantener en el 100% la tasa de eficiencia y eficacia en la gestión de Planificación	Desarrollar al 100% la gestión de planificación de forma eficiente y eficaz	2.50%	40,050.78	Mantener actualizados los procesos de mejora de atención al usuario cooperativo en el 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes y sistematización de información	48-0000-01		7,385.82	25.00%	0.00%			
							Elaboración de las Certificaciones POA	4/1/2021	31/12/2021	Certificación POA								
							Gestionar la participación en la Rendición Pública de cuentas ante el MTEPS para la realización conjunta	1/7/2021	31/10/2021	Informe								
							Examen sobre la confiabilidad de los Registros y los Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización y Control de la Hacienda Pública del periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2020	1/7/2021	28/12/2021	Informe y dictamen								
													59,086.55	100.00%	100.00%			100.00%

00281

000288

FORMULACIÓN POA/ 2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓD. POB GO. ERACI POA	PRESUPUESTO POR ACP OH	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	OPERACIONES/PRODUCTO O INTERMEDIOS - OBJ. ESPECÍFICO	PONDICIÓN	VALOR	ACTIVIDADES	Fecha Prevista		MECOTO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (enero a dic)	% Por Actividad	% Por Acción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
							Inicio	Fin									
			Verificar el cumplimiento de las Recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2019	2,50%	40.950,78	Revisión Anual del cumplimiento de las Recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2019	1/4/2021	30/4/2021	Informe del cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas	UNIDAD DE AUDITORIA	48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
			Verificar el grado de cumplimiento de la implementación de las recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2019	2,50%	40.950,78	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2019	1/2/2021	28/2/2021	Informe de seguimiento		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
			Verificar el grado de cumplimiento de la implementación de las recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2018	2,50%	40.950,78	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe AFICOP/UAJ/IN/2020 sobre el Control Interno del estado financiero gestión 2018	1/2/2021	28/2/2021	Informe de segundo seguimiento		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
			Emite una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, respecto de la adquisición de bienes y servicios por parte del personal por servicios bajo la partida 26990	2,50%	40.950,78	Complementación al Examen sobre la confiabilidad de los Ingresos y Gastos de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFICOP, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2020	1/7/2021	31/12/2021	Informe y dictamen		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
			Emite una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, respecto de la adquisición de bienes y servicios por parte del personal por servicios bajo la partida 26990	2,50%	40.950,78	Evaluación a los Ingresos por tasa de regulación realizados durante la gestión 2020	1/9/2021	31/09/2021	Informe		48-0000-01	59.086,55	100,00%	100,00%	100,00%		
			Emite una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, respecto de la adquisición de bienes y servicios por parte del personal por servicios bajo la partida 26990	2,50%	40.950,78	Evaluación al pago de personal por servicios bajo la partida 26990	1/10/2021	29/10/2021	Informe		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
			Emite una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, respecto de la adquisición de bienes y servicios por parte del personal por servicios bajo la partida 26990	2,50%	40.950,78	Evaluación al proceso de adquisición de bienes y servicios fijos de la gestión 2020	1/11/2021	30/11/2021	Informe		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		

0280

000287

FORMULACIÓN POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO POA	PODI GO ERACI	PRESUPUESTO POA ACP	RESULTADO ESPERADO POR GESTIÓN 2021	OPERACIONES/PRODUCTO O INTERMEDIOS - O.S.I. ESPECÍFICO	PODERACIÓN	Valor	ACTIVIDADES	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (enero a dic)	% Per Actividad	% Per Acción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
								Inicio	Fin									
				Entir una opción de desarrollo del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales del pago de planillas salariales de la gestión 2020	2,50%	40.050,78	Evaluación al proceso de pago de planillas de la gestión 2020	1/12/2021	31/12/2021	Informe		48-0000-01	29.543,27	100,00%	100,00%	100,00%		
							Brindar capacitación de los sistemas informáticos al 100% del personal de la institución, coadyuvando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFICOOP	4/1/2021	31/12/2021	Informes y planillas de capacitación			7.385,82	25,00%	100,00%			
							Brindar capacitación de los sistemas informáticos SIOCOR, SIOCOR y SIOCOR al 100% del personal de la institución, coadyuvando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFICOOP	1/2/2021	30/4/2021	Informes y planillas de capacitación			7.385,82	25,00%	100,00%			
							Brindar capacitación de los sistemas informáticos REC, SIOCOR y SIOCOR al 100% del personal de la Dirección de Control y Fiscalización, coadyuvando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFICOOP	1/2/2021	31/3/2021	Informes y planillas de capacitación		48-0000-01	7.385,82	25,00%	100,00%	100,00%		
							Brindar capacitación de los sistemas informáticos al 100% del personal de la institución en las oficinas departamentales, coadyuvando en el manejo de las actividades de los usuarios internos de la AFICOOP	1/2/2021	31/3/2021	Informes y planillas de capacitación			7.385,82	25%	100,00%			
							Desarrollo e implementación del nuevo sistema de correspondencia de la AFICOOP.	1/8/2021	30/12/2021	Documento del desarrollo y sistema en funcionamiento			3.692,91	13%	95,00%			
							Desarrollo e implementación del Sistema de Tasa de Regulación.	26/4/2021	17/5/2021	Documento del desarrollo y sistema en funcionamiento			3.692,91	13%	100,00%			
							Desarrollo de un Módulo para la emisión de Recosceptos Legalizados por la página web con Código QR y validación de los formularios desde la LUT.	26/4/2021	17/5/2021	Documento del desarrollo y sistema en funcionamiento			3.692,91	13%	95,00%			
							Recosceptos en Vitebargo en el número corporativo de la LUT, en el que se procura y lleva acabo reuniones virtuales vía MEET.	1/6/2021	31/12/2021	Informe del Recoscepto y reuniones virtuales			3.692,91	13%	100,00%			
							Contratación de Consultor por producto para el desarrollo de un nuevo sistema REC de la AFICOOP.	1/8/2021	30/11/2021	Documento del desarrollo del sistema en funcionamiento		48-0000-01	3.692,91	13%	0,00%		73,25%	

0079

000286

FORMULACIÓN POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO POA	POND. ERACI	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO POR GESTIÓN 2021	OPERACIONES (PRODUCTO O INTERMEDIOS - OBJ. ESPECÍFICO)	POND. CION	Valor	ACTIVIDADES	Fechas Previstas		UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (enero a dic)	% Por Actividad	% Por Acción a Certe Plazo	% De Ejecución Física
								Inicio	Fin								
			100% de la gestión administrativa, normativa legal vigente garantizando el control previo y al control posterior conforme a la ley N° 1178				Desarrollo de 6 módulos y corrección de errores del Sistema REC de la AFICOOP	31/1/2021	31/12/2021			3.692.91	13%	100.00%			
							Realizar el 100% de las actualizaciones y mejora en la página Web de forma permanente y cambios al sistema	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	13%	100.00%			
							Seguimiento de trámites por el número de Hoja de Ruta vía página WEB	10/6/2021	24/6/2021			3.692.91	13%	100.00%			
				Actualización del Sistema Informático REC para la Institución	2,50%	40.050,78	Llenado de datos al sistema de Registro Estatal de Cooperativas REC	2/2/2021	31/7/2021		48-0000-01	29.543,27	100%	100.00%			
				Soporte Técnico a los recursos tecnológicos	2,50%	40.050,78	Realizar el soporte y mantenimiento del equipamiento de redes de computación de la Institución y de los departamentos de la AFICOOP	4/1/2021	31/12/2021		48-0000-01	14.771,64	50%	100.00%			
							Adquisición de accesorios para los servidores de la AFICOOP, para un mejor funcionamiento de los sistemas internos	1/8/2021	31/8/2021			14.771,64	50%	100.00%			
				Supervisión y seguimiento a las actividades administrativas/financieras	2,50%	40.050,78	Realizar los informes y matrices de seguimiento y avance a la ejecución del PCN de la DGE	1/3/2021	31/12/2021			9.846,77	33,33%	100.00%			
							Realizar la supervisión y control de las actividades programadas en la DGE	4/1/2021	31/12/2021		48-0000-01	9.846,73	33,34%	87,19%			
							Implementación de la subprograma interna a las áreas de la DGE	4/1/2021	31/12/2021			9.846,77	33,33%	87,19%			
							Realizar la implementación de las recomendaciones de la auditoría 2020	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	0,00%			8,79%
							Revisión y análisis de documentos de respaldo para la elaboración de C-31, C-32 y C-34	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
							Realizar auditorías y registros contables	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
				Operaciones del Sistema de Contabilidad	2,50%	40.050,78	Realizar seguro de caja chica otorgados	1/3/2021	31/10/2021		48-0000-01	3.692.91	12,50%	100,00%			87,50%
							Realizar la custodia, archivo, respaldo de documentos de contabilidad de gestiones anteriores	1/2/2021	28/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
							Registro y envío de libros de compras mensualmente al Servicio Nacional de Impuestos Internos	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
							Realizar la facturación de Facturas mayores a 50,000 ante Impuestos Internos	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
							Realizar el cálculo, entrega, registro y revisión de descargos de vídeos	4/1/2021	31/12/2021			3.692.91	12,50%	100,00%			
							Formulación del anteproyecto de presupuesto de recursos y gastos para el 2021	1/8/2021	31/8/2021			7.385,82	25%	100,00%			

00278

000285

000284

0277



FORMULACIÓN POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO POA	POND. EXACTA POR POA	RESULTADO ESPERADO (GRUPO DE TRABAJO 2021)	OPERACIONES/PRODUCTO O INTERMEDIOS - (OBL. ESPECÍFICO)	PONDERACIÓN	Valor	ACTIVIDADES	Fechas Previstas		HECHO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLES)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (entre a día)	% Per Actividad	% Per Actividad a Corto Plazo	% De Ejecución Física
							Inicio	Fin									
			Operaciones de Recursos Humanos			Verificación de cursos gubernamentales a todo el personal Capacitación en Gestión y Defensa Legal del Estado de la Procuraduría General del Estado. Taller para la elaboración del PAC Taller de Regulación de asistencia del personal AFCCOP según RUP	4/1/2021 3/3/2021 4/1/2021 3/4/2021	31/12/2021 31/7/2021 31/1/2021 30/9/2021	Informe de Resultados Informe de Resultados Informe de Resultados Informe de Resultados	RECURSOS HUMANOS	48-0000-01	4.221.73 4.221.73 4.221.73 4.221.73	14.29% 14.29% 14.29% 14.29%	100.00% 0.00% 100.00% 100.00%	85.71%		
						Gestión de aprobación de nuevos items	4/1/2021	31/12/2021	Resolución			2.954.33	10.00%	0.00%			
						Organizar y actualizar los files de personal de acuerdo a normativa vigente	4/1/2021	31/12/2021	Informe			2.954.33	10.00%	100.00%			
						Inducción al personal nuevo	4/1/2021	31/12/2021	Formulario			2.954.33	10.00%	100.00%			
						Elaboración e implementación del plan de capacitación para la Gestión 2020 -2021.	4/1/2021	31/12/2021	Plan			2.954.33	10.00%	80.00%			
				2.50%	40.050,78	Control y presentación de formularios y planillas ante el seguro de salud y afps	4/1/2021	31/12/2021	Formularios			2.954.33	10.00%	100.00%			
						Elaboración y registro de planillas de sueldos y refrigerios	4/1/2021	31/12/2021	Planilla			2.954.33	10.00%	100.00%			
						Elaborar el cronograma de vacaciones en coordinación con las áreas organizacionales	1/1/2021	30/11/2021	Informes			2.954.33	10.00%	100.00%			
		1.00% DE LA EJECUCIÓN DE LA INSTITUCIÓN A LA ADECUADA A LA NORMATIVA LEGAL VIGENTE O EL CONTROL PREVIÓ Y EL CONTROL POSTERIOR CONFORME A LA LET 1178				Informe de seguimiento y control de las declaraciones juradas de bienes y renta	4/1/2021	30/11/2021	Informe			2.954.33	10.00%	75.00%			
						Revisión y actualización si corresponde al RE- SAP	1/3/2021	31/12/2021	Formularios			2.954.33	10.00%	0.00%			
						Prácticas motivacionales al personal y/o encuestas de satisfacción	4/1/2021	31/12/2021	Informes y/o encuestas	2.954.33	10.00%	0.00%					
						Asignación y recepción de activos fijos	4/1/2021	31/12/2021	Actas	3.285.21	11.12%	100.00%					
						Registro de activos fijos en el sistema SIGP	4/1/2021	31/12/2021	Reportes del sistema	3.282.26	11.11%	0.00%					
						Realización del Inventario físico realizado el 31/12/2021 para la emisión de los Estados Financieros	1/3/2021	30/11/2021	Inventario de los comprobantes	3.282.26	11.11%	100.00%					
						Control y seguimiento del correcto uso de bienes	1/3/2021	31/12/2021	Informe	3.282.26	11.11%	50.00%					

0076

000283

FORMULACION POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO GO. ERAC POA	POID PRESUPUESTO POR ACP 2021	RESULTADO ESPERADO POR ACP 2021	OPERACIONES/PRODUCTO O INTERMEDIOS - OBJ. ESPECÍFICO	PODERACIÓN	Valor	ACTIVIDADES	Fecha Prevista		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	AVANCE (enero a dic)	% Por Actividad	% Per Acción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
							Inicio	Fin									
			Administración de Activos Fijos	2.50%	40.050,78	Informe de Bienes obsoletos, en mal estado y sin desuso	1/6/2021	31/12/2021	Informe	ACTIVOS FIJOS	48-0000-01	3.282,26	11,11%	30,00%	5,166%		
						Elaborar y ejecutar el plan de mantenimiento de mantenimiento de equipos, muebles y enseres	1/6/2021	31/12/2021	Documento implementado			3.282,26	11,11%	10,00%			
						Implementar medidas de salvaguarda de bienes	4/1/2021	31/12/2021	Informe			3.282,26	11,11%	74,97%			
						Elaborar e implementar el plan de dotación de activos fijos según infraestructura vigente.	1/7/2021	30/6/2021	Documentado implementado			3.282,26	11,11%	100,00%			
						Elaborar y ejecutar el plan de mantenimiento de vehículo.	1/7/2021	28/2/2021	Documento			3.282,26	11,11%	0,00%			
						Elaboración del PAC 2021	4/1/2021	31/1/2021	PAC			7.385,82	25%	100,00%			
						Ejecutar los procesos de contratación conforme al PAC 2021.	4/1/2021	30/6/2021	Reporte del Sistema SIGEP			7.385,82	25%	100,00%			
			Realizar los Procesos de Contratación	2.50%	40.050,78	Adquisición de inmueble para oficinas de la AFICOOP en La Paz	4/1/2021	31/7/2021	Minuta de transferencia	CONTRATACIONES	48-0000-01	7.385,82	25%	0,00%	7,124%		
						Implementación de las recomendaciones de auditoría 2020	1/7/2021	31/12/2021	Informe			7.385,82	25%	84,97%			
						Elaboración de plan de dotación de materiales y suministros	1/6/2021	31/04/2021	Documento Plan			9.846,77	33,34%	100,00%			
			Realizar los Procesos de Almacenes	2.50%	40.050,78	Registrar el ingreso y salida de materiales y suministros	4/1/2021	31/12/2021	Reporte de ingreso y salida	ALMACENES	48-0000-01	9.846,77	33,33%	100,00%	94,33%		
						Presentación de inventario valorado de materiales y suministros en stock	1/7/2021	31/12/2021	Inventario			9.846,77	33,33%	95,00%			
						Brindar información general oportuna, fiable y confiable	4/1/2021	31/1/2021	Informe			9.846,77	33,34%	74,97%			
						Sugerencias de mejora en la atención al usuario cooperativo y los medios de comunicación interna.	4/1/2021	31/1/2021	Informe			9.846,77	33,33%	50,00%	65,85%		
			Realizar el 100% de procesos de Ventanilla Única	2.50%	40.050,78	Registrar el ingreso de tramites y rotas externas mediante H.R.	4/1/2021	31/1/2021	Reporte de ingreso de hojas de ruta	Ventanilla Única	48-0000-01	9.846,77	33,33%	74,97%			
						Capacitación al personal de la Dirección de Control y Focalización en procesos y procedimientos de la Dirección	4/1/2021	31/1/2021	Informes			29.543,27	100%	100,00%	100,00%		
			Realizar la capacitación al personal de la DCF en temas de control y focalización para que estos se encuentren uniformados	2.50%	40.050,78	Elaboración de matrices de seguimiento y supervisión al cumplimiento de la ejecución de las actividades del POA/2021	1/7/2021	31/12/2021	Matrices de seguimiento al POA			4.923,86	16,67%	50,00%			

000282

FORMULACIÓN POA/2021 OPERACIONES Y TAREAS

CÓDIGO	POND.	RESULTADO ESPERADO POR ACP	OPERACIONES (PRODUCTOS O INTERMEDIOS OBSERVABLES)	POND. CACIÓN	VALOR	ACTIVIDADES	FECHAS PREVISTAS		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	% AVANCE (enero a diciembre)	% Percepción a Corto Plazo	% De Ejecución Física
		100% de la gestión institucional adecuada a la normativa legal vigente garantizando el control posterior conforme a la Ley N° 1178	100% de eficiencia y eficacia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Contratación de los (2) Consultores de Línea para la Dirección de Control y Fiscalización Contratación de los (2) Consultores de Línea Área de Archivo Asistencia a reuniones y otras actividades relacionadas al cumplimiento del objetivo Solicitud de adquisición de Equipos de Computación (4 impresoras) Solicitud de adquisición de equipo de Computación (2 Scanners) Elaboración de la programación de reportes, detallando la lógica temática a tratar, alcances y otros para la aprobación de la WAE Desarrollo de la Capacitación por Estado para el personal de control según la programación realizada y aprobado por la DCE	2/8/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	48-0000-01	4.923.86	16,67%	100,00%	91,67%	
		100% DE PERSONAL CAPACITADO Y APTO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	Capacitación al personal en normativa relacionada a la entidad, sus atribuciones y acciones	2,50%	40.050,78		1/3/2021	30/9/2021	Informes elaborados y aprobados por el Director Jurídico Informes finales de capacitación remitidos al DCE	48-0000-01		14.771.64	50%	100,00%	66,67%	
		Seguimiento de las acciones legales iniciadas por o en contra de la APOCOOP	Seguimiento de las acciones legales iniciadas por o en contra de la APOCOOP	2,50%	40.050,78	Seguimiento de causas a Juicios, Fiscalía e instancias jurisdiccionales	4/1/2021	31/12/2021	Mostré de seguimiento	48-0000-01		29.543.27	100%	100,00%	100,00%	
		Registro de procesos a las instancias externas de control posterior	Registro de procesos a las instancias externas de control posterior	2,50%	40.050,78	Generación de reportes del sistema HOPE	4/1/2021	31/12/2021	Reportes remitidos a la procuraduría general del estado	48-0000-01		14.771.64	50%	100,00%	100,00%	
		Registro de Contratos en las instancias externas de control posterior	Registro de Contratos en las instancias externas de control posterior	2,50%	40.050,78	Generación de reportes en el sistema de la DCE	1/3/2021	30/11/2021	Reportes remitidos a la Centralía General del Estado	48-0000-01		14.771.64	50%	100,00%	100,00%	
		Asesoramiento en temática legal a la Dirección General de Asesoramiento Jurídico de la APOCOOP conforme a la Ley N° 1178	Asesoramiento en temática legal a la Dirección General de Asesoramiento Jurídico de la APOCOOP conforme a la Ley N° 1178	2,50%	40.050,78	Copado de información sobre contratos elaborados	4/1/2021	30/11/2021	Reportes remitidos a la Centralía General del Estado	48-0000-01		29.543.27	100,00%	100,00%	100,00%	
		Atención de recursos de impugnación interpuestos en contra de actos administrativos	Atención de recursos de impugnación interpuestos en contra de actos administrativos	2,50%	40.050,78	Realizar el análisis legal y recomendaciones de cada temática remitida a la Dirección Jurídica	4/1/2021	11/12/2021	Informes emitidos y archivados	48-0000-01		29.543.27	100,00%	100,00%	100,00%	
						Elaboración de Informe Legal analizado el recurso de revocatoria interpretado y recomendación de acciones a seguir	2/2/2021	30/9/2021	Informes emitidos y archivados	48-0000-01		14.771.64	50,00%	100,00%	100,00%	
						Resolución de 3 Recaudaciones de Recursos de Revocatoria en el marco del procedimiento administrativo	2/2/2021	30/9/2021	Informes emitidos y archivados	48-0000-01		14.771.64	50,00%	100,00%	100,00%	
												11.817.309				85,93%

0275

000081