

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2022”.

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 008/2023

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE, de conformidad con los parámetros establecidos para la auditoría, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen la información y documentación emitida por la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE, misma que debe estar relacionada al cumplimiento de sus Operaciones en términos de Eficacia.

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual POA - 2022 de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE.
- Reformulación del Plan Operativo Anual - 2022 de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de DBRAE.
- Instrucciones Ejecutivas para seguimiento a la ejecución del POA 2022.
- Informes trimestrales de seguimiento del Programa Operativo Anual – POA gestión 2022, de la Unidad de Bienes, dependiente de la DBRAE.
- Detalle de bienes a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la DBRAE, correspondientes a las entidades liquidadas, en proceso de liquidación y aquellas encomendadas al SENAPE por normativa expresa (bienes muebles, inmuebles, vehículos, líneas telefónicas y otros bienes que administró la DBRAE) durante la gestión 2022.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

- Archivo físico de la ex Corporación Boliviana de Fomento CBF a cargo del archivo de la DBRAE durante la gestión 2022.
- Informe, Certificaciones, notas de remisión y detalle de las Certificaciones de Inexistencia de Bienes Inmuebles – SIBI, solicitadas y emitidas durante la gestión 2022.
- Informes Técnicos, Contratos, Resoluciones Ministeriales, Actas de Entrega Avalúos Técnicos, Fichas de Inspección, Notas y toda documentación que respalda las acciones realizadas durante la gestión 2022, para la administración de los bienes a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la DBRAE, correspondientes a las Entidades Liquidadas, en proceso de Liquidación y aquellas encomendadas al SENAPE por normativa expresa, considerando los siguientes aspectos:
 - La adecuada conservación, mantenimiento y salvaguarda de los bienes (muebles, vehículos, inmuebles, líneas telefónicas y otros).
 - Las disposiciones de bienes (disposición temporal y definitiva de los bienes que administra).
- Informes, Levantamientos Topográficos, Exenciones Impositivas, Certificados Catastrales, Notas de Solicitud de Acciones Legales y toda documentación referida a las gestiones para el saneamiento técnico de Bienes Inmuebles a cargo de la DBRAE.
- Informes Técnicos, Estados Financieros, Reportes de Activos y otros relacionados con la revisión e identificación de activos (bienes) administrados por la DBRAE.
- Informes Técnicos y Reportes emergentes de la revisión y actualización del Sistema SIADBI de bienes correspondiente a ex Entidades y ex Fondos Complementarios a cargo de la DBRAE.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2022

RESULTADOS DEL EXAMEN

1. Objetivo Estratégico de la DBRAE sin Actividad en el Programa Operativo Anual de la gestión 2022.
2. Ausencia de Control de las Acciones de Administración y Gestiones de Saneamiento de los Inmuebles administrados por la DBRAE,(No Aceptada por la DBRAE)
3. Ausencia de Tareas (Operaciones) para el cumplimiento de la Operación (Objetivo Especifico) 2.3.1 Administrar los Bienes a cargo de la DBRAE,(No Aceptada por la DBRAE)

La Paz, 22 de agosto de 2023

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO