

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **AI/SEG/N° 009/2023** correspondiente al Segundo Seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe **AI/OPER/N° 010/2020 "Auditoría Operacional al proceso de administración de bienes a cargo del SENAPE en la Distrital Chuquisaca, gestión 2019"**; trabajo que se ejecutó como seguimiento programado de la Unidad de Auditoría Interna del SENAPE.

El objetivo del seguimiento fue: Establecer el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe AI/OPER/N° 010/2020 de 23 de octubre de 2020.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe AI/OPER/N° 010/2020.

El seguimiento se realizó en conformidad con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, numeral 219 e implicó la verificación del cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe citado precedentemente.

Las observaciones identificadas en el Informe AI/OPER/N° 010/2020. "Auditoría Operacional al proceso de administración de bienes a cargo del SENAPE en la Distrital Chuquisaca, gestión 2019"; son las siguientes:

1. Manuales de Procesos y Procedimientos desactualizados e incompletos. R.1. (3.1)
2. Ausencia de actas de asignación de los activos fijos. R.2 (3.2)
3. Deficiencias en la formulación del Programa Operativo Anual de la Distrital Chuquisaca. R.3 (3.3)

Como resultado del segundo seguimiento se concluye que de tres (3) recomendaciones realizadas para subsanar la observación, a la fecha de la evaluación estas habrían sido **CUMPLIDAS**.

La Paz, 12 de septiembre de 2023

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO