

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 2023”

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/Nº 008/2024

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de las operaciones (objetivos específicos) a nivel de productos 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 02 de enero al 31 de diciembre de 2023.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen, la información y documentación relacionada al cumplimiento de las operaciones (objetivos específicos) en la Unidad de Disposición de Bienes, dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE gestión 2023 y el cumplimiento de los resultados esperados (metas) en términos de eficacia.

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual POA - 2023 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 - 2023 de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles DBRAE.
- Informes trimestrales de seguimiento del Programa Operativo Anual – POA, correspondiente a la gestión 2023, de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles DBRAE.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

- Informes, Inventario y Archivo Físico de la documentación del ex Banco de Vivienda.
- Informe, Certificaciones, notas de remisión y detalle de las Certificaciones de Inexistencia de Bienes Inmuebles – SIBI, solicitadas y emitidas durante la gestión 2023.
- Informes, Notas Internas, Cartas Externas o Fichas de Inspección de las acciones para la administración de al menos ochenta (80) bienes inmuebles a cargo de la DBRAE.
- Informes, Notas Internas o Cartas de las gestiones de saneamiento técnico de al menos quince (15) bienes inmuebles.
- 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 2023

RESULTADOS DEL EXAMEN

En base al examen efectuado, de acuerdo al índice de eficacia obtenido conforme a la metodología descrita en el punto 1.5 del presente informe y considerando los parámetros y criterios de medición, se ha obtenido un índice de eficacia del 100% de cumplimiento de las Operaciones (Objetivos Específicos) demostrando una EFICACIA en las operaciones (tareas) de la Unidad de Disposición de Bienes, dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Así también, de los resultados emergentes de la 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 2023, no se ha evidenciado que en la presente evaluación existan "Deficiencias Relevantes al Control Interno".

La Paz, 17 de septiembre de 2024

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO