

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Análisis y Recuperación Legal dependiente de la Dirección de Liquidación de Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, gestión 2023”

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 018/2024

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de las operaciones (objetivos específicos) a nivel de productos de la Unidad de Análisis y Recuperación Legal dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, 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 Análisis y Recuperación Legal dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, de acuerdo a las tareas establecidas en el Programa de Operaciones Anual – POA de la gestión 2023 y el cumplimiento de los resultados esperados (Metas) en términos de eficacia de la Unidad de Análisis y Recuperación Legal

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual - POA gestión 2023, en lo que corresponde a la Unidad de Análisis y Recuperación Legal dependiente de la Dirección de Liquidación de Entes Gestores de la Seguridad Social del SENAPE.
- Reformulación del Plan Operativo Anual, gestión 2023.
- Instrucciones Ejecutivas para seguimiento a la ejecución del POA gestión 2023.
- Informes trimestrales de seguimiento del Programa Operativo Anual – POA, correspondiente a la gestión 2023, correspondiente a la Unidad de Análisis y Recuperación Legal de la Dirección de Liquidación de Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

- Reportes del sistema SIPROJ de todos los procesos judiciales a cargo de la Dirección de Liquidación de Entes Gestores de la Seguridad Social.
- Instructivos y base de datos del SIPROJ respecto al control y supervisión de procesos judiciales a cargo de la DLEGSS.
- Notas Internas, externas, informes legales y resoluciones administrativas de asesoramiento legal y gestión normativa, con referencia al cumplimiento y correcta aplicación de la normativa vigente y saneamiento legal de regularización de derecho propietario.
- Proyección de normas que autorizan la transferencia a título oneroso, resoluciones y contratos de comodato, para bienes muebles e inmuebles de los ex Entes Gestores de la Seguridad Social administrados por la DLEGSS.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2023

RESULTADOS DEL EXAMEN

1. Carencia de evidencia sobre el control y supervisión de los procesos judiciales a cargo de la DLEGSS.

La Paz, 31 de diciembre de 2024

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO