

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **AI/SEG/Nº 013/2024** Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe AI/OPER/Nº 013/2023 "Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Liquidación dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2022"; trabajo que se ejecutó como seguimiento programado de la Unidad de Auditoría Interna del SENAPE.

El objetivo del seguimiento fue establecer el cumplimiento de la recomendación contenida en el informe AI/OPER/Nº 013/2023 de 07 de diciembre de 2023.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe AI/OPER/Nº 013/2023.

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/Nº 013/2023 "Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Liquidación dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2022"; son las siguientes:

1. Ausencia de procedimientos para la emisión de los Estados de Cuentas Post Cierre. R.2
2. Ausencia de un procedimiento para efectuar las notificaciones. R.1

Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe AI/OPER/Nº 013/2023 "Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Liquidación dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2022", se concluye que de dos (2) recomendación efectuadas, una (1) se encuentra **CUMPLIDA**, y una (1) es **NO APLICABLE**

La Paz, 18 de diciembre de 2024

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO