



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MEFP/AIS/SP/Nº 001/2017 correspondiente al primer seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe MEFP AIP Nº 003/2016 "AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y COMPLEMENTARIOS DE LA ENTIDAD 035- MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS, POR LA GESTIÓN 2015 – DA 06 SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO - SENAPE"; 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 MEFP AIP Nº 003/2016 de 29 de febrero de 2016.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe MEFP AIP Nº 003/2016.

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 MEFP AIP Nº 003/2016 "AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y COMPLEMENTARIOS DE LA ENTIDAD 035- MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS, POR LA GESTIÓN 2015 – DA 06 SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO - SENAPE"; son las siguientes:

1. Inconsistencia del devengamiento en el grupo presupuestario 30000 Materiales y Suministros versus ingresos gestión 2015 del Estado Inventario de Materiales y Suministros (R-31)
2. Inconsistencia en la aplicación de descuentos por multas disciplinarias expuestas en el Reglamento Interno de Personal del SENAPE (R.30)

Como resultado del primer seguimiento se concluye que de dos (2) recomendaciones realizadas para subsanar las observaciones, a la fecha de la evaluación estas habrían sido una (1) CUMPLIDA y una (1) NO CUMPLIDA.

La Paz, 24 de febrero de 2017