



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna AI/SEG/Nº 004/2013 correspondiente al Primer Seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe MEFP AIP Nº 002/2012 "AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y ESTADOS COMPLEMENTARIOS DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS – ENTIDAD 035, POR EL PERIODO FISCAL 2011-D.A. 06 SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO"; trabajo que se ejecutó en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reformulado 2013 de la Unidad de Auditoría Interna del SENAPE.

El objetivo del seguimiento fue: establecer el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe MEFP AIP Nº 002/2012.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe MEFP AIP Nº 002/2012.

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 002/2012 "AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y ESTADOS COMPLEMENTARIOS DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS – ENTIDAD 035, POR EL PERIODO FISCAL 2011-D.A. 06 SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO son las siguientes:

1. Presentación extemporánea de descargos por viáticos.
2. Diferencia en la Información en el Estado Complementario de Activos Fijos.



Como resultado del primer seguimiento se concluye que las 2 (dos) recomendaciones realizadas para subsanar las observaciones, a la fecha de la evaluación estas habrían sido CUMPLIDAS.

La Paz, 03 de junio de 2013

JDG