

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

"Auditoría Operativa al proceso de administración de bienes a cargo del SENAPE en la Distrital Beni, Gestión 2018"

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/Nº 009/2019

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento sobre la eficacia y el control interno incorporado por la oficina Distrital del Beni en el Proceso de Administración de Bienes a cargo del SENAPE durante la gestión 2018.

El Objetivo Específico, tareas u operaciones y metas relacionadas al Proceso de Administración de Bienes a cargo del SENAPE en la Distrital Beni objeto de auditoría durante la gestión 2018, son las siguientes:

Proceso (*)	Objetivo específico (**)	Tarea (Operación) (**)	Meta (**)
Administración de Bienes a Cargo del SENAPE	Coadyuvar a alcanzar los objetivos del SENAPE a través de una gestión eficiente en la Oficina Distrital Beni.	Realización del saneamiento legal, custodia y/o salvaguardar los bienes muebles e inmuebles de las entidades liquidadas en liquidación en un 100%	80% de los inmuebles bajo administración de la Distrital SENAPE Beni, saneados
		Realización de inspecciones físicas de los inmuebles urbanos y rurales del Departamento del Beni custodiados por el SENAPE BENI, en forma periódica durante la gestión 2018.	Inspección física al 100% de los Inmuebles del Departamento del Beni realizado

Fuente: Programa Operativo Anual – POA gestión 2018, Oficina Distrital SENAPE Beni.

Aclaración: (*) Información obtenida de las distritales en el relevamiento de información 2018

()** Programa Operativo Anual – POA gestión 2018, Oficina Distrital SENAPE Beni.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

El objeto del examen constituirá la información y documentación relacionada al proceso de administración de bienes, operaciones programadas en el POA 2018, cumplimiento

de las Metas y el objetivo de gestión en términos de eficacia, de la oficina Distrital del Beni, durante la gestión 2018.

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual (POA) de la oficina Distrital del Beni, correspondiente a la gestión 2018.
- Programas Operativos Anuales Individuales – POAIs - gestión 2018 de la oficina Distrital SENAPE Beni.
- Informes trimestrales de seguimiento del Programa Operativo Anual – POA, correspondiente a la gestión 2018 de la Distrital Beni (cuatro informes trimestrales).
- Inventario de muebles de ex Entidades del Estado y ex Entes Gestores de la Seguridad Social, administradas y custodiadas por la oficina Distrital SENAPE Beni.
- Documentos que respaldan el saneamiento legal como ser: Testimonios de Propiedad, Folios Reales, exenciones de Impuestos, planos del inmueble, Certificados de catastro de los inmuebles administrados en la Distrital Beni.
- Informes y fotografías de inspecciones físicas a los inmuebles de la Distrital Beni.
- Contratos de Comodato de inmuebles administrados por la Distrital SENAPE Beni.
- Documentos que respaldan los Pagos de servicio de inmuebles entregados en comodato.
- Otros que el auditor considere necesario.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2018

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

1. Carpetas individuales de inmuebles con documentación incompleta.
2. Manuales de Procesos y Procedimientos desactualizados e incompletos.
3. Bienes muebles almacenados en condiciones inadecuadas.
4. Incoherencia en la determinación de la tarea (operación) y meta, en el Programa Operativo Anual 2018, referente al saneamiento legal salvaguarda y custodia de bienes muebles e inmuebles.
5. Contratos de comodato vencidos que no fueron renovados.
6. Falta de Control en pagos por concepto de servicios básicos de los bienes inmuebles y líneas telefónicas entregados en Comodato.
7. Inmuebles y líneas telefónicas administrados por la oficina Distrital Beni, que no cuentan con contratos de Comodato y se encuentran ocupados y en uso.

La Paz, 22 de octubre de 2019