

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **AI/SEG/N° 019/2020** correspondiente al primer seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe **AI/OPER/N° 020/2019 "Auditoría Operacional al proceso de administración y disposición de bienes pertenecientes a los ex Fondos Complementarios de la Seguridad Social en custodia de la DLEGSS, gestión 2018"**; 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 AI/OPER/N° 020/2019 de 27 de diciembre de 2019.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe AI/OPER/N° 020/2019.

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/N° 020/2019 "Auditoría Operacional al proceso de administración y disposición de bienes pertenecientes a los ex Fondos Complementarios de la Seguridad Social en custodia de la DLEGSS, gestión 2018"; son las siguientes:

1. Falta de Actividades y Procedimientos de Administración de Bienes Muebles de ex Entes Gestores de la Seguridad Social.
2. Operación para la administración de bienes, expuesta de manera general en el POA-2018.
3. Procedimiento señalado en el Manual de Procesos y Procedimientos ejecutado por la Dirección de Liquidación de ex Entes Gestores de la Seguridad Social, no incluido en el POA-2018.

Como resultado del primer seguimiento se concluye que de tres (3) recomendaciones realizadas para subsanar las observaciones, a la fecha de la evaluación estas habrían sido **NO CUMPLIDAS**.

La Paz, 30 de diciembre de 2020