



SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
VICEMINISTERIO DE TESORO Y CRÉDITO PÚBLICO



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Administración de Bienes a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2019”

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 006/2021

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Es emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia del Proceso de Administración de Bienes a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE, de conformidad con los parámetros establecidos para la auditoría, emergentes de las acciones realizadas, para la administración de los bienes a cargo de la DBRAE, por el periodo comprendido entre el 02 de enero 2019 al 31 de diciembre de 2019.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen el Proceso de Administración de Bienes ejecutado por la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE y la documentación e información de sustento y otros aspectos inherentes al citado proceso integrada entre otros por:

- Programa Operativo Anual POA - 2019, en lo que corresponde a la Dirección de Disposiciones de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles del SENAPE.
- Reprogramación del Plan operativo Anual, gestión 2019.
- Detalle de los bienes a cargo de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE correspondientes a las entidades liquidadas, en proceso de liquidación y aquellas encomendadas al SENAPE por normativa expresa (bienes muebles, inmuebles, vehículos, líneas telefónicas) en la gestión 2019.

“2021 Año de la Recuperación del Derecho a la Educación”

LA PAZ
Calle Hugo Estrada
Nro.94 zona Miraflores
Telf. +2 220081
+2 220048 +2 220087

SANTA CRUZ
Calle Libertad
Nro. 725
Esq. Andrés Ibáñez
Telf. +03 3348444

COCHABAMBA
Plaza 14 de
Septiembre
Nro. 258
Telf. +04 4588963

ORURO
Calle La Plata entre
Ayacucho y
Cochabamba
Nro. 5782
Telf. +02 5253513

TRINIDAD
Calle Santa Cruz
Nro. 458
Telf. +03 4621627

SUCRE
Av. Aniceto Arce
Nro. 449
Telf. +04 6452917



- Notas Internas e Informes Técnicos emitidos por la Unidad de Disposición de Bienes, correspondientes a la verificación y revisión de la documentación e inspección física de los bienes remanentes registrados en el Balance General de Cierre del ex Fondo recepcionado en la gestión 2019.
- Informes Técnicos y documentos que respaldan las acciones realizadas, para la administración de los bienes a cargo de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE, correspondientes a las Entidades Liquidadas, en proceso de Liquidación y aquellas encomendadas al SENAPE por normativa expresa, donde informan las acciones realizadas durante la gestión 2019, de acuerdo a los siguientes aspectos:
 - a) La adecuada conservación, mantenimiento y salvaguarda de los bienes (muebles, vehículos, inmuebles, líneas telefónicas y otros) que están a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes.
 - b) Las gestiones que realizaron para contar con la documentación legal debidamente saneados de los bienes que estén a su cargo.
 - c) Las disposiciones de bienes (disposición temporal y disposición definitiva de los bienes que administra).
- Informes técnicos y documentos que respaldan las gestiones realizadas para el mantenimiento de bienes inmuebles administrados por la DBRAE durante la gestión 2019.
- Documentación donde se evidencie la realización del llenado y cargado en el sistema SIADBI, de (8) ex Fondos, previa revisión y control administrativo de los bienes.

La operación correspondiente a la Unidad de Disposición de Bienes es la de “Administrar los bienes a cargo de la Dirección de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE correspondientes a las entidades liquidadas en proceso de liquidación y aquellas encomendadas al SENAPE por normativa expresa”, bajo las siguientes actividades: Recepción de Bienes, llenado de matriz – base de datos inmuebles, transferencia temporal de bienes en la modalidad de comodato, disposición de bienes a título oneroso y archivo de documentos, a través de la adecuada conservación, inspección, mantenimiento y salvaguarda de los bienes inmuebles, muebles y vehículos.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2019

“2021 Año de la Recuperación del Derecho a la Educación”



SERVICIO NACIONAL DE PATRIMONIO DEL ESTADO
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
VICEMINISTERIO DE TESORO Y CRÉDITO PÚBLICO



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

1. Inadecuada administración de los bienes a cargo de la Unidad de Disposición de Bienes – DBRAE.
2. Falta de gestiones para el saneamiento documental de los inmuebles administrados por la DBRAE.
3. Inconsistencia en la información relacionada a la administración de bienes a cargo de la DBRAE.

La Paz, 15 de junio de 2021

"2021 Año de la Recuperación del Derecho a la Educación"

LA PAZ
Calle Hugo Estrada
Nro.94 zona Miraflores
Telf. +2 220081
+2 220048 +2 220087

SANTA CRUZ
Calle Libertad
Nro. 725
Esq. Andrés Ibáñez
Telf. +03 3348444

COCHABAMBA
Plaza 14 de
Septiembre
Nro. 258
Telf. +04 4588963

ORURO
Calle La Plata entre
Ayacucho y
Cochabamba
Nro. 5782
Telf. +02 5253513

TRINIDAD
Calle Santa Cruz
Nro. 458
Telf. +03 4621627

SUCRE
Av. Aniceto Arce
Nro. 449
Telf. +04 6452917