



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



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **AI/SEG/N° 022/2022** correspondiente al Primer Seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones establecidas en el informe **AI/OPER/N° 008/2021 "Auditoría Operacional al Proceso de Emisión de Estados Financieros de Gestión del ex Fondo Complementario de Seguridad Social de Aeronáutica Nacional y Ramas Anexas, gestión 2019"**; 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° 008/2021 de 18 de junio de 2021.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe AI/ESP/N° 008/2021.

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° 008/2021 "Auditoría Operacional al Proceso de Emisión de Estados Financieros de Gestión del ex Fondo Complementario de Seguridad Social de Aeronáutica Nacional y Ramas Anexas, gestión 2019"; son las siguientes:

1. Inconsistencias de Información reportado en Formulario N° 5 "Seguimiento a la Ejecución del POA". R.01
2. Falta de actualización de importes adeudados de gestiones anteriores. R.02
3. Falta de acciones para la recuperación de importes adeudados por entidades. R.03
4. Activos Fijos muebles no evidenciados en Acta Notariada. R.04
5. Publicación que no contempla la totalidad de los deudores. R.05

Como resultado del primer seguimiento se concluye que de cinco (5) recomendaciones realizadas para subsanar las observaciones, a la fecha de la evaluación estas habrían sido dos (2) **CUMPLIDAS** y tres (3) para **RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN**.

La Paz, 29 de diciembre de 2022

**"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"**

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