



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 al Cumplimiento de los Objetivos Específicos de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2021”

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 023/2022

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de los objetivos específicos de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE gestión 2021, de conformidad con los parámetros establecidos para la auditoría, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen la información y documentación relacionada al cumplimiento de los objetivos específicos de la Unidad de Disposición de Bienes y la Unidad de Liquidación dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE gestión 2021 y el cumplimiento de los resultados esperados (metas) en términos de eficacia.

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual POA - 2021, en lo que corresponde a la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles del SENAPE.
- Reformulación del Plan operativo Anual, gestión 2021.
- 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 y otros bienes que administra la DBRAE) en la gestión 2021.
- Informes, inventario y archivo físico de la ex entidad a cargo del archivo de la DBRAE.
- Certificaciones de Inexistencia de Bienes Inmuebles – SIBI.

**“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



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



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

- Informes Técnicos y documentación 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, las mismas que aseguran las acciones realizadas durante la gestión 2021, de acuerdo los siguientes aspectos:
 - 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.
 - Las disposiciones de bienes (disposición temporal y disposición definitiva de los bienes que administra).
- Documentación sobre la verificación física e informes emitidos para la identificación de los activos administrados por la DBRAE, a partir de los Estados Financieros del ex Banco del Estado – BANEST. Gestión 2021.
- Informes Técnicos y reportes del Sistema, para el llenado y cargado en el sistema SIADBI, de ex entidades y ex fondos complementarios, previa revisión y control administrativo de los bienes.
- Documentación que evidencia la realización de gestiones de cobro de las cuentas por cobrar y cartera, identificadas y en curso de pago. Gestión 2021.
- Informes, notas y comprobantes contables sobre la depuración de las cuentas del Activo y Pasivo del ex BANEST.
- Estados Financieros consolidados del ex BANEST 2020 y al 30 de noviembre de 2021.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2021

RESULTADOS DEL EXAMEN:

1. Falta de supervisión en las tareas programadas por la Unidad de Disposición de Bienes.

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