

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social, gestión 2023”

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 016/2024

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de las operaciones (objetivos específicos) a nivel de productos de la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, de conformidad con los parámetros establecidos para la Auditoría, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2023.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen la información y documentación relacionada al cumplimiento de las operaciones (objetivos específicos) en la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, de acuerdo a las tareas establecidas en el Programa de Operaciones Anual – POA de la gestión 2023 y el cumplimiento de los resultados esperados (Metas) en términos de eficacia de la Unidad de Recuperación de Cartera - DLEGSS.

Entre la documentación objeto de auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual POA - 2023, en lo que corresponde a la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social del SENAPE.
- Reformulación del Plan Operativo Anual, gestión 2023.
- Instrucciones Ejecutivas para seguimiento a la ejecución del POA gestión 2023.
- Informes de seguimiento a la ejecución del POA gestión 2023, referente a avance de las operaciones (objetivos específicos) de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

- Carpetas armadas con documentación pertinente.
- Carpetas armadas, completadas con documentación y liquidación pertinente.
- Kardex individuales y liquidaciones.
- Publicaciones, reportes del SIGEP.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2023

RESULTADOS DEL EXAMEN

En base al examen efectuado, de acuerdo al índice de eficacia obtenido conforme a la metodología descrita en el punto 1.5 del presente informe y considerando los parámetros y criterios de medición, se ha obtenido un índice de eficacia del 100% de cumplimiento de las Operaciones (Objetivos Específicos) demostrando una EFICACIA en las operaciones (tareas) de la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2023.

Así también, de los resultados emergentes de la Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Recuperación de Cartera dependiente de la Dirección de Liquidación de los Entes Gestores de la Seguridad Social - DLEGSS gestión 2023, no se ha evidenciado que en la presente evaluación existan "Deficiencias Relevantes al Control Interno".

La Paz, 23 de diciembre de 2024

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO