

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA:

“Auditoría Operacional sobre la Eficacia de las Operaciones de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles, gestión 2024”.

NÚMERO DE INFORME:

AI/OPER/N° 014/2025

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

Emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia de las tres (3) operaciones sustantivas (Organizar el Archivo Físico de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles – DBRAE, Atender solicitudes de las Entidades Públicas de certificaciones de inexistencias de Bienes Inmuebles y Administrar 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) a nivel de productos correspondiente a la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la DBRAE, de conformidad con los parámetros establecidos para la Auditoría, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2024.

OBJETO DE LA AUDITORÍA:

Constituye el objeto del examen la información y documentación relacionada al cumplimiento de las operaciones sustantivas a nivel de productos generados por la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles DBRAE, en términos de eficacia.

Entre la documentación objeto de Auditoría mencionamos los siguientes:

- Programa Operativo Anual POA - 2024 de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE.
- Reformulación del Plan Operativo Anual - 2024 de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles DBRAE.

“2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA”

- Informes trimestrales de seguimiento del Programa Operativo Anual – POA, correspondiente a la gestión 2024, de la Unidad de Disposición de Bienes dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles DBRAE.
- Informes, Inventario y Archivo Físico de la documentación del ex FPBE.
- Informes, Certificaciones, notas de remisión y detalle de las Certificaciones de Inexistencia de Bienes Inmuebles – SIBI, solicitadas y emitidas durante la gestión 2024.
- Informes, Notas Internas, Cartas Externas o Fichas de Inspección de las acciones para la administración de al menos ochenta (80) bienes inmuebles a cargo de la DBRAE.
- Informes, Notas Internas o Cartas de las gestiones de saneamiento técnico de al menos quince (15) bienes inmuebles.
- Informes, Levantamientos Topográficos, Exenciones Impositivas, Certificados Catastrales, Notas de Solicitud de Acciones Legales y toda documentación referida a las gestiones para el saneamiento técnico de Bienes Inmuebles a cargo de la DBRAE.
- Informes Técnicos, Estados Financieros, Reportes de Activos y otros relacionados con la revisión e identificación de activos (bienes) administrados por la DBRAE.
- Informes Técnicos y Reportes emergentes de la revisión y actualización del Sistema SIADBI de bienes correspondiente a ex Entidades y ex Fondos Complementarios a cargo de la DBRAE.

PERIODO AUDITADO:

Gestión 2024

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 a nivel de Productos demostrando una EFICACIA en las operaciones de la Unidad de Disposición de Bienes, dependiente de la Dirección de Disposición de Bienes y Recuperación de Activos Exigibles - DBRAE, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2024.

La Paz, 29 de octubre de 2025

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"