

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **AI/SEG/N° 015/2025** Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe MEFP/AIP/N° 004/2024 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad 035 Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, Gestión 2023"; 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 MEFP/AIP/N° 004/2024 de 28 de febrero de 2024.

El objeto del examen constituyó la información y documentación relacionada al informe MEFP/AIP/N° 004/2024.

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.

La observación identificada en el Informe MEFP/AIP/N° 004/2024 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad 035 Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, Gestión 2023"; es la siguiente:

1. Falta de evidencia en el conocimiento del mercado para la contratación de consultorías individuales de línea.
2. Ausencia de Alta y Baja de Activos Fijos en la Distrital Cochabamba.
3. Falta de Actividades de Control en el manejo de Activos Fijos.
4. Actualización del Registro Obligatorio de Procesos Judiciales ROPE - Distrital SENAPE Beni.

Como resultado del Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe MEFP/AIP/N° 004/2024 "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad 035 Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, Gestión 2023", se concluye que de cuatro (4) recomendaciones pendientes, cuatro (4) se encuentran **CUMPLIDAS**.

La Paz, 30 de octubre de 2025

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"