



AI/SEG/N° 002/2026

Segundo Seguimiento a la implantación de la recomendaciones del Informe AI/SEG/N° 017/2024 "Auditoria de Cumplimiento a los Registros Contables y los Estados Financieros de Cierre del Ex Banco del Estado al 30 de Noviembre de 2021"

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° AI/SEG/N° 002/2026 correspondiente al "Segundo Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe AI/SEG/N°017/2025 "Auditoría de Cumplimiento a los registros contables y los Estados Financieros de cierre del ex Banco del Estado al 30 de noviembre de 2021".

Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe AI/SEG/N°017/2024 « Auditoría de Cumplimiento a los Registros Contables y los Estados Financieros de Cierre del ex Banco del Estado al 30 de noviembre de 2021 ».

Nuestra revisión se realizó de acuerdo a lo previsto en la Norma General de Auditoría N° 219 " Seguimiento , aprobada por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y comprendió el análisis y revisión de la información y documentación relacionada al cumplimiento de la recomendación establecida en el Informe de Auditoría AI/SEG/N°017/2025 "Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe AI/CUMP/N° 022/2023 "Auditoría de Cumplimiento a los Registros Contables y los Estados Financieros de Cierre del ex Banco del estado al 30 de noviembre de 2021.

De acuerdo con los resultados obtenidos, sobre el cumplimiento de las recomendaciones del informe AI/SEG/N° 017/2024 "Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe AI/CUMP/N° 022/2023 "Auditoría de Cumplimiento a los Registros Contables y los Estados Financieros de Cierre del ex Banco del estado al 30 de noviembre de 2021", se concluye que de (2) recomendaciones efectuadas, (2) se encuentran CUMPLIDAS, de acuerdo al siguiente cuadro:

N.° Recomendación	Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
2.1.2	2.2.1 Inconsistencia entre los importes registrados en comprobantes de Contabilidad y el libro mayor del ex Banco del Estado. (R.2)	1	50,00 %
2.1.3	2.2.2 Ausencia de supervisión en Registros Contables y Estados Financieros del ex Banco del Estado. (R.3)	1	50,00 %
TOTAL		2	100,00 %


Lic. Carmen Lilia Ortúbe Rúa
JEFA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAULP 5678 - CAUB 13502
Servicio Nal. de Patrimonio del Estado

La Paz, 13 de agosto de 2026