

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ABE - AI S-03/2025

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna para la presente gestión, efectuamos el primer seguimiento a la implantación de recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría N° ABE - AI 01/2024, relativo a la Auditoría de Confiabilidad de Registros de la Agencia Boliviana Espacial por el período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2023.

El objetivo del seguimiento, es evaluar y determinar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° ABE - AI 01/2024, en consideración al cronograma planteado por la Agencia Boliviana Espacial.

De conformidad al resultado del trabajo de seguimiento descrito, concluimos que cumplieron con excepción de una (1) recomendación, con las actividades dentro el período programado en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones a nuestro informe ABE - AI 01/2024; por lo que, de cuatro (4) recomendaciones, tres (3) fueron subsanadas y una (1) queda pendiente tal como se detalla a continuación:

2.1 Manual de Procedimientos de Contabilidad y Tesorería sin aprobación

- R1. Los profesionales responsables de la elaboración del manual revisar conjuntamente el área de planificación, para mejorar el control interno y facilitar el registro (*Cumplida*).
- R2. La Profesional de Planificación, coadyuvar en la revisión y con apoyo del DGE aprobarlo a la brevedad (*Cumplida*).

2.2 Acciones en el procedimiento de contrataciones directas, directas en el exterior y por excepción, que no contribuyen a la agilidad del proceso

- R3. Los profesionales de planificación y contrataciones, revisar y modificar los artículos y numerales observados (*No Cumplida*).
- R4. El Profesional Comisión en Contrataciones, tomar en cuenta lo observado para evitar insumir tiempo innecesario (*Cumplida*).

La Paz, 26 de marzo de 2025