

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ABE - AI S-02/2022

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 02/2021 relativo al Informe de Control Interno resultante del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Agencia Boliviana Espacial, al 31 de diciembre de 2020.

El objetivo del seguimiento, es evaluar y determinar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° ABE - AI 02/2021, en consideración al cronograma planteado por la Agencia Boliviana Espacial.

Sobre la base del resultado del trabajo de seguimiento descrito, concluimos que las áreas involucradas no cumplieron a cabalidad con las fechas programadas y en un (1) caso no completaron la tarea establecida en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones a nuestro informe ABE - AI 02/2021; sin embargo, a la fecha de nuestro alcance determinamos que de seis (6) recomendaciones, cinco (5) fueron cumplidas y una (1) se la consideró no aplicable, tal como se detalla a continuación:

#### **Recomendaciones Cumplidas y No Aplicable**

- 2.1 Archivo de Resoluciones Administrativas incompleto y/o sin respaldo
    - R1. Mantener el archivo de resoluciones completo
  - 2.2 Contrato y proceso de adquisición no necesario
    - R2. Analizar si corresponde la suscripción de una Adenda (*No Aplicable*)
    - R3. Observar lo estipulado en el numeral 12. Compras Futuras
  - 2.3 Falta de elaboración y firma del Acta de Declaración Jurada
    - R4. Regularizar la suscripción del Formulario N° 001
- Deficiencia Recurrente*
- 2.4 Implementación de Previsión para Incobrables a Largo Plazo
    - R4. Elaborar la normativa específica para la incorporación de la cuenta
    - R5. Implementar la cuenta Previsión para Incobrables a Largo Plazo

La Paz, 29 de marzo de 2022