

**RESUMEN EJECUTIVO
INF/SENATEX/UAI N° 004/2021**

En cumplimiento al Plan Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Nacional Textil (SENATEX), para la presente gestión, se efectuó el primer seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe SENATEX/INF/UAI - 004/2020, emergente del examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2019 del Servicio Nacional Textil – SENATEX.

El objetivo del trabajo fue determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe SENATEX/INF/UAI - 004/2020, emergente del examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2019 del Servicio Nacional Textil - SENATEX.

El objeto del trabajo comprendió la documentación generada por las unidades organizacionales del SENATEX, involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

- | | |
|--|-------------|
| 1. Terrenos sin documentación saneada. | NO CUMPLIDA |
| 2. Cuentas por pagar no registradas y devengadas en el SIGEP | NO CUMPLIDA |
| 3. Falta de organización y orden en Almacén Comercial de prendas | CUMPLIDA |
| 4. Subvaluación de la cuenta "Fondos recibidos en Fideicomiso a Largo Plazo" | NO CUMPLIDA |
| 5. Cuentas a Cobrar de gestiones anteriores sin documentación que acredite su exigibilidad | NO CUMPLIDA |
| 7. Cuentas a pagar a Largo Plazo no regularizadas | NO CUMPLIDA |
| 8. Facturas no declaradas en libros compra IVA | CUMPLIDA |
| 9. Conciliaciones Bancarias con partidas conciliatorias de años anteriores | NO CUMPLIDA |
| 10. Falta de confirmación y conciliación de saldos por cobrar y por pagar. | CUMPLIDA |
| 11. Inconsistencias en comprobantes de ingreso C-21 | CUMPLIDA |

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento realizado al cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el informe SENATEX/INF/UAI - 004/2020, Informe sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros correspondiente a la gestión 2019, se concluye que, de un total de diez (10) recomendaciones aceptadas, cuatro (4) fueron cumplidas y seis (6) no fueron cumplidas resumidas en el siguiente cuadro porcentual:

Detalle	Cumplidas	No Cumplidas	No Aplicables	Total
Recomendación	4	6	-	10
% de cumplimiento	40%	60%	-	100%

La Paz, julio de 2021


 Lic. Cintia M. Coronel Aruquipa
 RESP. UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA #1
 CAUB 14488 - CAULP 5424
 SERVICIO NACIONAL TEXTIL
SENATEX