

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INF/SENATEX/UAI N°004/2022**

En cumplimiento al Plan Anual de Actividades 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 INF/SENATEX/UAI - 002/2021, emergente del examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2020 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 - 002/2021, emergente del examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2020 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:

2.1 Falta de registro del interés en Fideicomiso	Cumplida
2.2 Saldo de Cuentas por Cobrar de Gestiones Anteriores pendientes de recuperación	Cumplida
a) Falta de reclasificación de cuentas	C
b) Incertidumbre sobre el derecho de cobro	C
c) Falta de acciones para la recuperación	C
2.3 Deficiencias en el manejo y administración de Activos Fijos	No Cumplida
a) Falta de registro de los activos fijos en el vSIAF	NC
b) Activos fijos sin codificación.	C
c) Considerables activos fijos con valor 1	NC
d) Falta de inventariación anual	C
2.4 Inexistencia de Manuales de Procesos y Procedimientos	No Cumplida
2.5 Cuentas del Balance General sin movimiento	No Cumplida
2.6 Deficiencias en el Área de Recursos Humanos	No Cumplida
a) Falta de actualización del instructivo.	NC
b) Inexistencia del Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Personal.	NC
c) Deficiencias en las Boletas de control de personal	NC
d) Deficiencias en los Files del personal	NC
e) Falta de formularios de evaluación	NC
2.7 Falta e inoportuna remisión de información de contratos a la Contraloría General del Estado	No Cumplida
<b>OBSERVACIONES RECURRENTE</b>	
2.8 Saldos de gestiones anteriores en conciliaciones bancarias.	Cumplida
2.9 Cuentas por pagar no registradas y devengadas en el SIGEP.	Cumplida

C = Cumplida  
NC = No Cumplida

La Paz, 29 de marzo de 2022

  
 Lic. Cintia M. Coronel Aruquipa  
 RESP. UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA S.I.  
 CAUB 14468 - CAULP 5424  
 SERVICIO NACIONAL TEXTIL  
**SENATEX**