BICENTENARIO DE BOLIVIA

fndr
Fondo Nacional de Desarrollo Regional

RESUMEN EJECUTIVO

AI-RRA-LAR-0032-INV/2024

El Informe AI-RRA-LAR-0032-INV/2024, corresponde al Relevamiento de Información al "Proceso de Recuperación de Recursos – Primer Semestre de la Gestión 2024".

El objetivo del relevamiento consistió en establecer el grado de auditabilidad de las operaciones relacionadas con el proceso de recuperación de los préstamos otorgados por la entidad (créditos y/o transferencias) a las Entidades Territoriales Autónomas - ETAs, entidades públicas y otras determinadas por el Estado Plurinacional, para la ejecución de planes, programas y proyectos de desarrollo regional, productivo y social.

Asimismo, verificar el cumplimiento del Procedimiento de Recuperación de Préstamos, por el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2024, de acuerdo con lo establecido en el Manual de Procedimientos de Cartera (V-9), aprobado con Resolución de Comité Ejecutivo N° CE-064/2023, del 29 de diciembre de 2023.

El Departamento de Auditoría Interna, considerando los resultados del relevamiento concluyó, que en la evaluación de los Programas: Accesos Seguros para Vivir Bien (ASVB); Proyectos de Inversión Pública (PIP) y Contrapartes Locales para Gobiernos Autónomos Departamentales y Gobiernos Autónomos Municipales (CLGAD-GAM), en el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2024:

1. El Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), ha dado cumplimiento al "Procedimiento de Recuperación de Préstamos", establecido en el Manual de Procedimientos de Cartera (V-9).

2. Si bien son auditables las operaciones relacionadas con el proceso de recuperación de los préstamos otorgados por la entidad, no se considera la pertinencia de efectuar la programación y ejecución de una auditoría, toda vez que en el Relevamiento realizado no se identificaron deficiencias ni irregularidades que deban ser atendidas.

La Paz, 25 de septiembre de 2024

Roberto J. Rojas Arteaga
JEFE DEL DPTO. DE AUDITORÍA INTERNA a.i.
No. Registro CAUB-4465
Fondo Nal. de Desarrollo Regional