UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:**  **MDRyT/UAI/INF/019/2013,** corresponde al **Seguimiento** al **cumplimiento de las recomendaciones del Informe NºMDRyT/UAI/INF/022/2011 “Auditoria Especial de la partida 752 – Transferencias de capital a Instituciones Privadas sin fines de lucro – Pro Tierras, Santa Cruz, dependiente del Viceministerio de Tierras al 31 de diciembre de 2010”**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2013.

**Objetivo:** Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría Interna N° MDRyT/UAI/INF/022/2011 *“*Auditoria Especial de la Partida 752 – Transferencias de Capital a Instituciones Privadas sin fines de lucro – Pro Tierras – Santa Cruz, dependiente del Viceministerio de Tierras al 31 de diciembre de 2010*”,* del 10 de noviembre de 2011.

**Objeto:** Comprende la documentación generada por el Proyecto de Tierras y Desarrollo Agrario - Pro Tierras, tales como: Convenios de Financiamiento para la Inversión Productiva Comunitaria suscritos en la gestión 2012, Resumen del Estado Financiero de las Asociaciones Productivas-APS al 31 de julio de 2013, Transferencias y descargos de las asociaciones entre el 1 de enero al 31 de julio de 2013, Registros Contables (Sistema Visual).

**Resultados:** Como resultado del seguimiento efectuado se obtuvo los siguientes resultados:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Recomendaciones** | **No. De recomendación** | **Cantidad recomendaciones** | **Porcentaje** |
| Cumplido | 3,4,5,6 | 4 | 50% |
| No Cumplido | 1,2,7,8 | 4 | 50% |
| **Total** |  | **8** | **100%** |

La Paz, 01 de noviembre de 2013