



Estado Plurinacional De Bolivia



## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL y TIERRAS RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** MDRyT/UAI/SEG. N° 05/2016 de 31 de mayo de 2016, corresponde al Primer Seguimiento al Informe N° MDRyT/UAI/INF/011/2014 sobre la Auditoria Especial de Ingresos y Gastos de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización (DIGCOIN) – VCDI, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013.

**Objetivo:** Verificar el cumplimiento de las recomendaciones establecidas en el Informe N° MDRyT/UAI/INF/011/2014 del 27 de agosto de 2014, correspondiente a la "Auditoria Especial de Ingresos y Gastos de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización (DIGCOIN) – VCDI, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013".

**Objeto:** Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría N° MDRyT/UAI/INF/011/2014 del 27 de agosto de 2014, correspondiente a la "Auditoria Especial de Ingresos y Gastos de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización (DIGCOIN) – VCDI, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013", Formato 1 y Formato 2 de aceptación y cronograma de cumplimiento.
- Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° MDRyT/UAI/INF/011/2014 del 27 de agosto de 2014, correspondiente a la "Auditoria Especial de Ingresos y Gastos de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización (DIGCOIN) – VCDI, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013".

**Resultados:** Como resultado del examen realizado, se estableció lo siguiente:

La implantación de las recomendaciones realizadas por la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización (DIGCOIN) no fue satisfactorio, debido a que de 16 recomendaciones objeto de seguimiento, siete (7) fueron cumplidas, ocho (8) no fueron cumplidas y uno (1) no fue aplicable.

El grado de cumplimiento, se resume de la siguiente manera:

<u>Recomendaciones</u>	<u>Cantidad</u>	<u>Porcentaje</u>
Cumplidas	7	44%
No cumplidas	8	50%
No aplicables	1	6%
	---	-----
<b>Totales</b>	<b>16</b>	<b>100%</b>
	==	====

La Paz, 31 de mayo de 2016