



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS - MDRyT**

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** de Primer Seguimiento al Informe N° MDRyT/UAI/INF/016/2013 de la Auditoría sobre la adquisición de bienes adjudicados a las empresas METALSA, MULTIMAR, ART-BOL Y FECOSUR, ejecutados por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011.
- Objetivo:** Verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° MDRyT/UAI/INF/016/2013 del 15 de octubre de 2013, correspondiente a la "Auditoría Especial sobre la adquisición a las empresas Metalsa, Multimar, Art-Bol y Fecosur, ejecutados por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011".
- Objeto:** Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:
- Informe de Auditoría N° MDRyT/UAI/INF/016/2013 del 15 de octubre de 2013, correspondiente a la "Auditoría Especial sobre la adquisición a las empresas Metalsa, Multimar, Art-Bol y Fecosur, ejecutados por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011".
 - Formato 1 y Formato 2 de aceptación y cronograma de cumplimiento a las recomendaciones.
 - Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° MDRyT/UAI/INF/016/2013 del 15 de octubre de 2013, correspondiente a la "Auditoría Especial sobre la adquisición a las empresas Metalsa, Multimar, Art-Bol y Fecosur, ejecutados por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011".
- Resultados:** De acuerdo con los resultados obtenidos, sobre el cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° MDRyT/UAI/INF/016/2013 de 13 de octubre de 2013, correspondiente a la "Auditoría Especial sobre la adquisición a las empresas Metalsa, Multimar, Art-Bol y Fecosur, ejecutados por el Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011" concluimos que existe el siguiente grado de implantación:



Estado Plurinacional de Bolivia



Recomendaciones	Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral	
	Cumplida	No Cumplida
1. Adquisición de materiales e insumos imputados a la partida 75100 – Transferencias de Capital a Personas, a las empresas METALSA, MULTIMAR, ART-BOL y FECOSUR, sin la suficiente documentación de respaldo.		√
2. Compra de materiales de construcción sin carpetas técnicas que identifiquen las obras de impacto inmediato	√	
3. Deficiencias en la emisión de las actas de recepción de materiales.		√
4. Ausencia de generación de caución que aseguren la entrega oportuna de materiales.		√
5. Ausencia de supervisión y seguimiento técnico a obras de impacto inmediato.		√
6. Deficiencias en la administración del almacén de materiales de las obras de impacto inmediato a) Ausencia de formulario de ingreso a almacenes de obras de impacto inmediato gestión 2011. b) Falta de Kardex físico y valorado de materiales e insumos para las obras de impacto inmediato c) Falta de organización en almacenes de obras de impacto inmediato.		√
TOTAL	1	5

En resumen se tiene el siguiente cuadro:

Recomendaciones	Recomendación N°	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
Cumplida	2.	1	17%
No Cumplida	1,3, 4, 5 y 6	5	83%
Total		6	100%


 Lic. Lizbeth Susan Farfan Uriá
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
 Mat. Prof. CAUB 10357 - CAULP 4049

La Paz, 15 de agosto de 2016

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

Av. Camacho # 1471 entre calles Loayza y Bueno
 Teléfonos: (591-2) 2111103 - 2200919 - 2200885 Fax: 2111067
 Sitio web: <http://www.ruralytierras.gob.bo> * E-mail: despacho@ruralytierras.gob.bo
 La Paz - Bolivia