



Estado Plurinacional de Bolivia



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Primer seguimiento al Informe N° MDRyT - UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016".

Objetivo: Verificar que las recomendaciones emitidas en el Informe N°MDRyT-UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016" y que las tareas a desarrollar establecidas en el Formato 1 y 2 de "Aceptación e Implantación de Recomendaciones" hayan sido cumplidas por las diferentes unidades administrativas del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras.

Objeto: Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría N° MDRyT-UAI/AUD.OP N°001/2016 de 31 de mayo 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016".
- Formato 1 y Formato 2 de aceptación y cronograma de cumplimiento a las recomendaciones.
- La información y documentación remitida para ser evaluada como sustento y prueba de descargo para la implantación de las recomendaciones establecidas en el Informe de Auditoría N° MDRyT-UAI/AUD.OP N°001/2016 de 31 de mayo 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016".

Resultados: Como resultado del primer seguimiento a las recomendaciones establecidas en el informe y en base al Programa de Auditoría diseñado para la determinación del cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría N° MDRyT - UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016", se establece lo siguiente.

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



Estado Plurinacional de Bolivia



Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras
Agricultura Sostenible para la
Soberanía Alimentaria

Para una mejor comprensión del presente informe, se expone el mismo de la siguiente manera:

- Recomendaciones Cumplidas
- Recomendaciones No Cumplidas
- Recomendaciones No Aplicables

Conclusión:

- De acuerdo con los resultados obtenidos, sobre el cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° MDRyT/UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo de 2016, correspondiente a la "Evaluación a la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones – Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT), por el periodo comprendido entre 1 de agosto de 2014 al 31 de marzo de 2016" concluimos que de 15 recomendaciones emitidas a 17 entidades y programas dependientes del MDRyT se tiene un 69% de recomendaciones cumplidas, un 22% de recomendaciones no cumplidas y 9% de recomendaciones no aplicables, mismo que se demuestra en siguiente detalle:

| Nº Rec. | Estado | Entidades | Cant. |
|---------|--------------|---|-------|
| 3.1.1 | Cumplida | DGP, VDRA, VT, PAR, DETI, PICAR, FONADAL, IPD - PACU, IPDSA, UCAB, OAP, ACCESOS | 12 |
| | No Cumplida | VCDI y DIGCOIN | 2 |
| | No Aplicable | CC.VV y UC - CNAPE | 2 |
| 3.1.2 | Cumplida | PAR, DETI, PICAR, FONADAL | 4 |
| | No Cumplida | DGP, VDRA, VT, VCDI, DIGCOIN, IPD - PACU, IPDSA, UCAB, OAP y ACCESOS | 10 |
| | No Aplicable | CC.VV y UC - CNAPE | 2 |
| 3.1.3 | Cumplida | VDRA, VT, DIGCOIN, PAR, DETI, PICAR, FONADAL, IPDSA, UCAB, OAP y ACCESOS | 11 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | CC.VV | 1 |
| 3.1.4 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.1.5 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.1.6 | Cumplida | | 0 |
| | No Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.1.7 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.2.1 | Cumplida | DGP, VDRA, VT, PAR, DETI, PICAR, IPDSA, UCAB, OAP, ACCESOS | 10 |
| | No Cumplida | DIGCOIN | 1 |
| | No Aplicable | CC.VV. | 1 |
| 3.2.2 | Cumplida | VDRA, VT, PAR, DETI, PICAR, IPDSA, UCAB, OAP, ACCESOS | 9 |
| | No Cumplida | DIGCOIN | 1 |
| | No Aplicable | CC.VV. | 1 |
| 3.2.3 | Cumplida | | 0 |
| | No Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.2.4 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.2.5 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.2.6 | Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.3.1 | Cumplida | DGP | 1 |
| | No Cumplida | | 0 |
| | No Aplicable | | 0 |
| 3.3.2 | Cumplida | | 0 |
| | No Cumplida | SENASAG | 1 |
| | No Aplicable | | 0 |

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



CUADRO RESUMEN

| Recomendaciones | Porcentaje |
|-----------------|-------------|
| Cumplida | 69% |
| No Cumplida | 22% |
| No Aplicable | 9% |
| Total | 100% |

- De la presentación del formatos 2 cronograma de implantación de las recomendaciones establecidas en el informe N° MDRyT/UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo de 2016, se advierte que existe el incumplimiento en el plazo de la presentación de los mismos, por parte de la Dirección General de Planificación, Viceministerio de Desarrollo Rural y Agropecuario – VDRA, Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral – VCDI, Institución Publica Desconcentrada Soberanía Alimentaria – IPDSA, Consejo Nacional de Producción Ecológica – CNAPE, Dirección General de Coca e Industrialización – DIGCOIN y el Observatorio Agroambiental Productivo.
- Cabe mencionar que no se tomó conocimiento del Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017 del Concejo Nacional Agropecuario de Producción Ecológica y Caminos Vecinales, toda vez que según manifestaciones del VDRA y VCDI a la fecha no se encontrarían en ejecución y estarían en etapa de cierre respectivamente, situación que imposibilita realizar el seguimiento correspondiente a las recomendaciones establecidas en el informe N° MDRyT/UAI/AUD.OP N° 001/2016 de 31 de mayo de 2016, razón por la cual las mismas son reportadas como recomendaciones no aplicables en el punto 3.3 del presente informe.


 Lic. Elizabeth Susana Parlan Uria
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
 Mat. Prof. CAUB 10357 - CAULP 4049

La Paz, 27 de junio de 2017