



Estado Plurinacional de Bolivia



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

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe:** Segundo Seguimiento al Informe N° MDRyT/UAI/CONF.CI N° 001/2017 sobre el Examen de la Confiabilidad de los Registros y los Estados Complementarios y de la Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras – MDRyT, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre 2016.

**Objetivo:** Verificar que las recomendaciones no cumplidas establecidas en el Informe de Primer seguimiento MDRyT/UAI/SEG. N° 001/2018 de 27 de febrero de 2018, correspondiente al "Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016- Control Interno" y las tareas a desarrollar establecidas en el Formato 2 de "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/CONF.CI N°001/2017 de 23 de febrero de 2017, correspondiente a la "Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016- Control Interno".
- Formato 2 Cronograma de Implantación de las recomendaciones.
- La Información y documentación remitida para ser evaluada como sustento y prueba de descargo para la documentación remitida para ser evaluada como sustento y prueba de descargo para la implantación de las recomendaciones no cumplidas establecidas en el Informe del Primer seguimiento MDRyT/UAI/SEG. N° 001/2018 de 27 de febrero de 2018, correspondiente al "Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016- Control Interno".

**Resultados:** De acuerdo a los resultados obtenidos, sobre el contenido del el cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Primer seguimiento MDRyT/UAI/SEG. N° 001/2018 de 27 de febrero de 2018, correspondiente al "Informe de Control Interno como resultado del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 – Evaluación de Control Interno concluimos que existe el siguiente grado de implantación:



Estado Plurinacional de Bolivia



Recomendaciones	Cumplidas	No Cumplidas	Porcentaje Cumplidas	Porcentaje No Cumplidas
Aspectos Generales Administración Central	-	1	0%	100%
Dirección General de Asuntos Administrativos <b>DGAA</b>	2	2	50%	50%
Dirección General de Asuntos Jurídicos del MDRyT	-	1	0%	100%
Proyecto Caminos Vecinales <b>CCVV</b>	-	1	0%	100%
Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral	1	1	50%	50%
Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización <b>DIGCOIN</b>	-	1	0%	100%
Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria ( <b>SENASAG</b> )	3	3	50%	50%
Institución Pública Desconcentrada de Pesca y Acuicultura ( <b>IPD-PACU</b> )	-	1	0%	100%

En resumen se tiene lo siguiente:

Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
Cumplida	6	35%
No Cumplida	11	65%
Total	17	100%

Lic. Lizbeth Susán Farfán Uria  
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
 MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS  
 Mat/Prof. CAUB 10357 - CAULP 4049

La Paz, 28 de febrero de 2018