



Estado Plurinacional de Bolivia



**MINISTERIO DE DESARROLLO
RURAL Y TIERRAS**

*Agricultura Sostenible para la
Soberanía Alimentaria*

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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: MDRyT/UAI/SEG. N° 006/2019 al Informe MDRYT/UAI/OTROS CI. N° 005/2018 de Control Interno producto del Relevamiento de Información Especifico al Proceso de Autorización de Transporte, Circulación y Comercialización de la Hoja de Coca a Nivel Nacional efectuada por la Dirección General de Comercialización e Industrialización – DIGCOIN, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 30 de junio de 2018.

Objetivo: Verificar que las acciones efectuadas por la entidad, para la implantación de las recomendaciones reportadas en el "Informe MDRyT/UAI/OTROS C.I. N° 005/2018 Control Interno producto del Relevamiento de Información Especifica al proceso de Autorización de Transporte, Circulación y Comercialización de la Hoja de Coca a Nivel Nacional, efectuada por la Dirección General de Comercialización e Industrialización – DIGCOIN, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 30 de junio de 2018", hayan sido efectuadas en plazos razonables, logrando anular o minimizar las causas que motivaron la observación, asegurando que los efectos no se repitan y se haya cumplido con procesos administrativos de la entidad para su implantación y que se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente.

Resultados: Como resultado de nuestro seguimiento se determinó lo siguiente:

Recomendación Cumplida

- Ausencia de Información en las Actas de Entrega de Guías de Internación de la Hoja de Coca, que validen el control interno de la devolución de las copias que guarda información de la hoja transportada. (Recomendación 2.2.4)

Recomendaciones no Cumplidas

- Ausencia de Articulación de acciones a corto Plazo, Metas y Pilares establecidos en la agenda patriótica 2020-2025, reflejado en el cuadro del mando integral expuesto en el Plan Estratégico Institucional del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras **(Recomendación 2.2.1)**
- Ausencia de un Organigrama Estructural y su debida formalización para la Unidad de Control y Comercialización de la Hoja de Coca **(Recomendación 2.2.2)**
- Ausencia de manual de procesos y procedimientos para la administración de las operaciones en el manejo de la Hoja de Coca en la Unidad de Comercialización de DIGCOIN **(Recomendación 2.2.3)**

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

- Ausencia de procedimientos para la anulación de los Recibos de Comunicación de Retención y Decomiso de la hoja de coca **(Recomendación 2.2.5)**
- Ausencia de Información en relación al cumplimiento de presentación de los descargo por los beneficiarios de Donación **(Recomendación 2.2.6)**
- Ausencia de documentos que respaldan las actas de donación de la Hoja de Coca en departamento de Santa Cruz **(Recomendación 2.2.7)**

Conclusiones: Como resultado del seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe MDRyT/UAI/OTROS CI. N° 005/2018 Informe de Control Interno producto del Relevamiento de Información Especifico al proceso de Autorización de Transporte, Circulación y Comercialización de la Hoja de Coca a Nivel Nacional efectuada por la Dirección General de Comercialización e Industrialización – DIGCOIN, por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 30 de junio de 2018, se concluye que de siete (7) recomendaciones formuladas, uno (1) fue cumplida y seis (6) no cumplidas, aspecto que representa el 14% de cumplimiento y 86% de no cumplida, conforme se muestra a continuación:

RESUMEN DE RESULTADO DEL SEGUIMIENTO		
Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
Cumplida	1	14%
No Cumplida	6	86%
No Aplicable	0	0%
Total	7	100%


Lic. Lizbeth Susan Farfán Urtía
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS

La Paz, 14 de junio de 2019

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