

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- No. 012/2018
- Ref.** : Seguimiento al Informe UAI – No. 018/2016, referente a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”.
- Objetivo** :
✓ Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI-No. 018/2016, referido a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”.
- ✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 Cronograma de Implantación de Recomendaciones, sugeridas en el informe UAI-No. 001/2016.
- Objeto** : Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría UAI-No. 018/2016, referido a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”; los Formatos No. 1 y 2 referidos a la “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”; así como aquella documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones vertidas en el informe de referencia.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No.018/2016 “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”, se concluye que de un total de ocho (8) recomendaciones sugeridas en el citado informe, tres (3) fueron cumplidas y cinco (5) recomendaciones son consideradas no cumplidas.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. DIFERENCIAS ENCONTRADAS ENTRE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN KARDEX DE EXISTENCIA DE SUBPRODUCTOS E INFORMES DIARIOS DE BENEFICIADO DE ARROZ (R4)
2. INFORMACIÓN Y/O DATOS INCONSISTENTES IDENTIFICADOS EN LOS KARDEX DE EXISTENCIAS DE SUBPRODUCTOS (R7)
3. DEFICIENCIAS ENCONTRADAS EN EL REGISTRO DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN, EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (R8)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. FALTA DE CAPACITACIÓN DEL PERSONAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA SPIA INVENTARIOS (R1)
2. FALTA DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS PARA LA RECEPCIÓN DE PRODUCTOS Y SUBPRODUCTOS OBTENIDOS EN LA TRANSFORMACIÓN (R2)
3. FALTA DE RESPALDO TÉCNICO POR PORCENTAJES DE EXTRACCIÓN EN LA TRANSFORMACIÓN DE LA PRODUCCIÓN NO ACORDES A LO ESTABLECIDO EN ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (R3)
4. DEFICIENCIAS EN EL ALMACENAMIENTO DE PRODUCTO TERMINADO EN INGENIOS (R5)
5. FALTA DE FORMALIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LAS ÓRDENES DE PRODUCCIÓN A PROVEEDORES DEL SERVICIO DE BENEFICIADO (R6)

La Paz, 29 de junio de 2018