

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI - No. 015/2017
- Referencia** : Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 010/2016, referente a la “Auditoria Operativa al Proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente, correspondiente a la Campaña Agrícola Verano 2014 - 2015.”
- Objetivo** :
✓ Determinar el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI-No. 010/2016, referente a la “Auditoria Operativa al Proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente, correspondiente a la Campaña Agrícola Verano 2014 - 2015.”

✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe UAI - No. 010/2016.
- Objeto** : Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 010/2016, “Auditoria Operativa al Proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente, correspondiente a la Campaña Agrícola Verano 2014 - 2015”; los formatos 1 y 2 “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”; considerando para el efecto documentación financiera y administrativa, comunicaciones internas, informes técnicos, procesos de contratación, boletas de acopio, pesaje y análisis, procedimientos y los comprobantes respectivos, que respaldan el cumplimiento de las recomendaciones sugeridas.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No. 010/2016 de fecha 30 de junio de 2016, referido a la “Auditoría Operativa al Proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente, correspondiente a la Campaña Agrícola Verano 2014 - 2015”, se concluye que de un total de diez (10) recomendaciones sugeridas en el citado informe, ocho (8) recomendaciones fueron cumplidas; una (1) no fue implantada y una (1) es no aplicable.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS:

1. DEFICIENCIAS EN LA DOCUMENTACIÓN DE SUSTENTO DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE BENEFICIADO DE ARROZ (R1)
2. AUTORIZACIÓN DE REPRESENTACIÓN A TERCERAS PERSONAS EMITIDAS POSTERIORES A LA FECHA DE ACOPIO DE GRANO (R3)
3. ARROZ EN CHALA RECHAZADO POR BAJO RENDIMIENTO Y RECEPCIONADO EN OTRO CENTRO DE ACOPIO (R4)
4. INCONSISTENCIAS ENCONTRADAS EN LA EMISIÓN DE LAS BOLETAS DE PESAJE, ANÁLISIS DE LABORATORIO Y BOLETAS DE ACOPIO (R5)
5. BAJA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO EN LOS CONTRATOS DE SERVICIOS DE BENEFICIADO DE ARROZ (R6)
6. DEMORA EN EL REGISTRO CONTABLE DE LAS OPERACIONES REALIZADAS POR EL PAGO DEL ACOPIO DE GRANO A LOS PRODUCTORES BENEFICIARIOS (R7)
7. PROCESOS DE CONTRATACIÓN REGISTRADOS EN EL FORMULARIO 400 DEL SICOES CON DEMORA (R8)
8. DEFICIENCIAS EN EL LLENADO DEL FORMULARIO DE SOLICITUD DE MODIFICACIÓN, A LA BASE DE DATOS DEL SISTEMA SPIA-ACOPIO (R9)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS:

1. DEFICIENCIAS EN EL PROCESO DE PROTOCOLIZACIÓN DE CONTRATOS POR SERVICIOS DE BENEFICIADO Y/O ALMACENAMIENTO (R10)

RECOMENDACIONES NO APLICABLES:

1. PARÁMETROS Y DESCUENTOS PARA DETERMINACIÓN DEL PESO LIQUIDO NO DEFINIDOS EN LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (R2)

La Paz, 05 de Diciembre de 2017