



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
VICEMINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y AGROPECUARIO
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E INOCUIDAD ALIMENTARIA



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria SENASAG.

Referencia: Auditoria Especial sobre Ingresos y Egresos de la Distrital SENASAG La Paz correspondiente a la gestión 2011.

Informe N°: UNAI N° 05/2012

Objetivo: Los objetivos de la auditoría fueron los siguientes:

1. Verificar que la información contable posea los atributos de confiabilidad, integridad y oportunidad.
2. Verificar que la totalidad de los ingresos y egresos de fondos provenientes de la Gobernación para el Programa de PRONEFA Programa Nacional de Erradicación de la Fiebre Aftosa se encuentren registrados contablemente y estén respaldados con la documentación que le da origen.

Objeto:

Nuestro trabajo consistió en la revisión, análisis y evaluación al desembolso realizado por la Gobernación La Paz para el programa PRONEFA, la Ejecución Presupuestaria, los documentos Administrativos, Económicos Financieros y Contables comprendido entre enero a diciembre 2011.

Periodo auditado: Gestión 2011

Resultados:

Como resultado de la auditoria se han establecido hallazgos como los siguientes:

- 1.1 Incumplimiento a convenio.
- 1.2 Comité Departamental de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria.
- 1.3 Files de Vehículos.
- 1.4 Combustibles y Lubricantes.
- 1.5 Documentación de los procesos de contratación de los consultores del PRONEFA.



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
VICEMINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y AGROPECUARIO
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E INOCUIDAD ALIMENTARIA



- 1.6 Observaciones a documentación de respaldo.
- 1.7 Deficiencias en Almacenes La Paz.
- 1.8 File Incompleto.
- 1.9 Contrato de Consultoría Individual.
- 1.10 Observación a los procesos de Contratación.
- 1.11 Contratación Directa de Bienes y Servicios.

Conclusión general

Al realizar la Auditoría Auditoria Especial sobre Ingresos y Egresos de la Distrital SENASAG La Paz correspondiente a la gestión 2011 y sobre la base de los resultados obtenidos, concluimos que el diseño e implantación de la estructura del control interno presenta deficiencias, las mismas que fueron expuestas en los numerales 2.1 al 2.11 correspondiente al numeral II "Resultados del Examen", del presente informe. Aquellas observaciones que puedan generar algún tipo de responsabilidad serán trasladadas a un informe por separado.

