



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

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



UNIDAD NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA

INFORME AUDITORIA ESPECIAL AL MANEJO DE
LOS RECURSOS DEL CONVENIO
INTERINSTITUCIONAL ENTRE LA PREFECTURA
DE COCHABAMBA Y EL SERVICIO NACIONAL DE
SANIDAD AGROPECUARIA E INOCUIDAD
ALIMENTARIA PARA LA EJECUCIÓN DEL
PROGRAMA DE SANIDAD AVIAR PRONESA EN EL
DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA
CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2014.

INFORME UNAI N° 06/2015

Trinidad - Beni



2015

Año Internacional
de los Suelos



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: INFORME DE AUDITORIA ESPECIAL AL MANEJO DE LOS RECURSOS DEL CONVENIO INTERINSTITUCIONAL ENTRE LA PREFECTURA DE COCHABAMBA Y EL SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E INOCUIDAD ALIMENTARIA PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE SANIDAD AVIAR PRONESA EN EL DEPARTAMENTO DE COCHABAMBA CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2014.

Informe N°: UNAI N° 06/2015

Objetivo del examen

Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las disposiciones legales de los recursos entregados por el Gobierno de Cochabamba para gastos del Programa de Sanidad Aviar PRONESA ejecutados por la Distrital SENASAG Cochabamba al 31 de diciembre de 2014.

Objeto

El objeto de análisis, lo constituye toda la información y documentación de sustento de las operaciones relacionadas por las partidas de gastos ejecutadas por la Distrital Cochabamba, con recursos Gobernación al 31 de diciembre de 2014, así como los registros auxiliares y documentos de respaldo como ser: comprobantes contables de contabilidad, libro mayor, inventario de almacenes, facturas, informes de actividades, acta de recepción, acta de ingreso almacenes entre otros.

Periodo auditado: Gestión 2014

Resultados:

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

- 2.1 Observación a documentación de Respaldo por los pagos realizados.
- 2.2 Capacitación al Personal Técnico del programa PRONESA.



2015

Año Internacional
de los Suelos



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

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



Conclusión general

Como resultado de nuestra Auditoría especial al Manejo de los recursos del convenio Interinstitucional entre la Prefectura de Cochabamba y el Servicio Nacional de Sanidad Agropecuaria e Inocuidad Alimentaria para la ejecución del Programa de Sanidad Aviar PRONESA en el Departamento de Cochabamba, se ha identificado deficiencias de control Interno toda vez que existen observación a documentación de Respaldo por los pagos realizados así como también capacitación al Personal Técnico del programa PRONESA, lo cual no contribuye al mejoramiento de las operaciones del área auditada.



2015

Año Internacional
de los Suelos

