

**UNIDAD NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E INOCUIDAD ALIMENTARIA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: **SENASAG/UNAI/N° 004/2020** de Seguimiento al informe MDRyT/UNAI/ N° 001/2019 sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) al 31 de diciembre de 2018

Primer seguimiento a las recomendaciones.

Objetivo: Determinar el grado de cumplimiento a la implantación de recomendaciones establecidas en el Informe MDRyT/UNAI/ N° 001/2019 sobre la confiabilidad de los registros y estados de ejecución presupuestaria complementarios consolidados del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras (MDRyT) al 31 de diciembre de 2017

Objeto: Constituye el Informe MDRyT/UNAI/ N° 001/2019 el Formato N° 2 y la información y documentación de respaldo para cumplir con el objetivo del seguimiento.

Resultado: De acuerdo con los resultados obtenidos, del seguimiento a las recomendaciones expuestas en el Informe MDRyT/UNAI/ N° 001/2019, se concluye que de catorce (14) recomendaciones, nueve (9) fueron cumplidas y cinco (5) no fueron cumplidas, de acuerdo al siguiente detalle:

RECOMENDACIONES	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
2.3.1 Acciones telefónicas del SENASAG que no fueron considerados en los estados consolidados del MDRyT, además de un incorrecto resguardo de los mismos	✓		
2.3.2 Ausencia de las notas de remisión y/o entrega de los proveedores en los procedimientos de Ingreso de los Materiales y Suministros al Almacén.	✓		
2.3.3 Deficiencias en la Administración y Control de los Activos Fijos.	✓		
2.3.4 Conciliaciones bancarias que no cuentan con la suficiente documentación de respaldo y cuentas bancarias sin movimiento		✓	
2.3.5 Cuentas por Cobrar a Largo Plazo sin movimiento desde gestiones anteriores		✓	
2.3.6 Cuentas por Pagar a Largo Plazo, dados de baja sin la documentación suficiente y pertinente.		✓	

MDRyT - SENASAG

RECOMENDACIONES	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
2.3.5 Cuentas por Cobrar a Largo Plazo sin movimiento desde gestiones anteriores		✓	
2.3.6 Cuentas por Pagar a Largo Plazo, dados de baja sin la documentación suficiente y pertinente.		✓	
2.3.7 Inadecuada Imputación Presupuestaria		✓	
2.3.8 Demora en presentación de descargo de Fondos en Avance	✓		
2.3.9 Demora en la Publicación de los Formularios 170, 200 y 400 SICOES	✓		
2.3.10 Adquisiciones de prendas de vestir y calzados cuyos requerimientos no cuentan con una justificación técnica debidamente sustentada.	✓		
2.3.11 Ausencia de control en la planificación y elaboración del PAC que permiten procesos de contratación similares y en un mismo periodo.	✓		
2.3.12 Deficiencias presentadas en el control y uso de combustible	✓		
2.3.13 Proyectos que se encuentran pendientes de cierre desde gestiones anteriores	✓		
2.3.14 Proyectos registrados en el SISIN WEB sin cierre o cancelación de gestiones anteriores	✓		

La Paz, 27 de febrero de 2020

Lic. Javier Carlos Pando Paredes
JEFE NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA
SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD AGROPECUARIA E
INOCUIDAD ALIMENTARIA - SENASAG
REG. PROF. CAUB - 2822

MDRyT - SENASAG