

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL y TIERRAS
RESUMEN EJECUTIVO

Informe: Informe MDRT/UAI/SEG N° 008/2020 del 28 de diciembre 2020, correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe MDRYT/UAI/AUD.OP N° 006/2016, emergente de la Auditoría Operativa a la Operación "Autoriza el Transporte, Circulación y la Comercialización de la Hoja de Coca a nivel Nacional" realizada por la Unidad de Comercialización de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización dependiente del Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras - Gestión 2015.

Objetivo: Evaluar y documentar el cumplimiento de las nueve (9) recomendaciones contenidas en el Informe del Primer Seguimiento MDRYT/UAI/SEG. N° 009/2019 emergente del Informe MDRYT/UAI/AUD.OP N° 006/2016 señalado.

Objeto: El objeto del presente seguimiento, se constituye en la información y documentación que sustenta el cumplimiento de las nueve (9) recomendaciones pendientes de cumplimiento señalados en el Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe MDRYT/UAI/AUD.OP N° 006/2016.

Resultados: Como resultado del Segundo Seguimiento de las recomendaciones del Informe MDRYT/UAI/AUD.OP N° 006/2016, exponemos lo siguiente:

N° Obs.	Descripción	N° de Rec.	Cumplida	No cumplida
2.1.1	Trámites aprobados por DIGCOIN que no se encuentran mencionadas en el Reglamento de Circulación y Comercialización de hoja de coca (R 3.4.1)	1	R 3.4.1	
2.1.2	Trámites incorporados al sistema SISCOCA sin contar con la carpeta de trámite (R 3.4.2)	1	R 3.4.2	
2.1.3	Ausencia de manuales de usuario y guías de instalación para el manejo del sistema SISCOCA (R 3.5.1)	1	R 3.5.1	
2.2.1	Inexistencia de un manual de procesos y procedimientos para la administración de operaciones en la Unidad de Comercialización de DIGCOIN (R 3.1.1)	1		R 3.1.1
2.2.2	Guías de internación de la hoja de coca que no cuentan con las medidas de seguridad ante posibles alternaciones y/o reproducciones (R 3.2.4)	1		R 3.2.4
2.2.3	Documentación que no ha sido proporcionada a la comisión de auditoría (R 3.2.5)	1		R 3.2.5





Gobierno del Estado Plurinacional de

BOLIVIA

Ministerio de

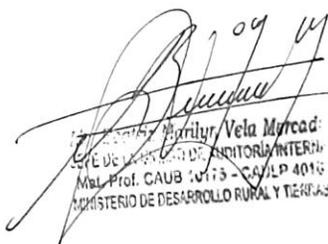
Desarrollo Rural y Tierras

2.2.4	Las rutas de transporte de hoja de coca establecidos por DIGCOIN y registrados en el sistema SISCOCA no coinciden con las rutas actuales por las que transitan los cargamentos de hoja de coca (R 3.3.3)	1		R 3.3.3
2.2.5	Inadecuadas medidas de seguridad para la administración del sistema SISCOCA (R 3.5.2)	1		R 3.5.2
2.2.6	El diseño del sistema SISCOCA no se ajusta a las actividades de la unidad de control de comercialización de hoja de coca de DIGCOIN (R 3.5.3)	1		R 3.5.3
TOTAL		9	3	6

Conclusión: Como resultado del segundo seguimiento al Informe MDRYT/UAI/SEG. N° 009/2019 emergente del Informe MDRYT/UAI/AUD.OP N° 006/2016 referente a la Auditoria Operativa a la Operación "Autoriza el Transporte, Circulación y la Comercialización de la Hoja de Coca a Nivel Nacional" realizada por la Unidad de Comercialización de la Dirección General de la Hoja de Coca e Industrialización dependiente del Viceministerio de Coca y Desarrollo Integral del Ministerio de Desarrollo Rural y Tierras, Gestión 2015, se concluye que de las nueve (9) recomendaciones, tres (3) se encuentran cumplidas y seis (6) no se encuentran cumplidas.

- Por las recomendaciones no cumplidas, por aspectos atribuibles a funcionarios dependientes de la Unidad de Comercialización de la DIGCOIN, la Unidad de Auditoria Interna realizará una nota administrativa, determinando la responsabilidad que corresponda.

La Paz, 28 de diciembre 2020


Mónica Vela Mercado
C.E. DE INVESTIGACIÓN DE AUDITORIA INTERNA
Mg. Prof. CAUB 1013 - CALP 4010
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS