

## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- No. 012/2018
- Ref.** : Seguimiento al Informe UAI – No. 018/2016, referente a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”.
- Objetivo** :  
✓ Establecer el cumplimiento adecuado de las recomendaciones sugeridas en el Informe UAI-No. 018/2016, referido a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”.  
✓ Verificar si los controles internos fueron implantados por los funcionarios responsables, de acuerdo a lo establecido en el Formato No. 2 Cronograma de Implantación de Recomendaciones, sugeridas en el informe UAI-No. 001/2016.
- Objeto** : Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría UAI-No. 018/2016, referido a la “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”; los Formatos No. 1 y 2 referidos a la “Aceptación de Recomendaciones” y “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”; así como aquella documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones vertidas en el informe de referencia.
- Resultado** : Del seguimiento realizado a las recomendaciones contenidas en el Informe UAI-No.018/2016 “Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el período comprendido del 1 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016”, se concluye que de un total de ocho (8) recomendaciones sugeridas en el citado informe, tres (3) fueron cumplidas y cinco (5) recomendaciones son consideradas no cumplidas.

### **RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

1. DIFERENCIAS ENCONTRADAS ENTRE LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN KARDEX DE EXISTENCIA DE SUBPRODUCTOS E INFORMES DIARIOS DE BENEFICIADO DE ARROZ (R4)
2. INFORMACIÓN Y/O DATOS INCONSISTENTES IDENTIFICADOS EN LOS KARDEX DE EXISTENCIAS DE SUBPRODUCTOS (R7)
3. DEFICIENCIAS ENCONTRADAS EN EL REGISTRO DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN, EN EL SISTEMA DE CONTRATACIONES ESTATALES (R8)

### **RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS**

1. FALTA DE CAPACITACIÓN DEL PERSONAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA SPIA INVENTARIOS (R1)
2. FALTA DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS PARA LA RECEPCIÓN DE PRODUCTOS Y SUBPRODUCTOS OBTENIDOS EN LA TRANSFORMACIÓN (R2)
3. FALTA DE RESPALDO TÉCNICO POR PORCENTAJES DE EXTRACCIÓN EN LA TRANSFORMACIÓN DE LA PRODUCCIÓN NO ACORDES A LO ESTABLECIDO EN ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (R3)
4. DEFICIENCIAS EN EL ALMACENAMIENTO DE PRODUCTO TERMINADO EN INGENIOS (R5)
5. FALTA DE FORMALIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LAS ÓRDENES DE PRODUCCIÓN A PROVEEDORES DEL SERVICIO DE BENEFICIADO (R6)

**La Paz, 29 de junio de 2018**