

**MINISTERIO DE DEFENSA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IAI/S N° 37/11 del 28/12/2011, sobre el Tercer Seguimiento al 30 de agosto de 2011, a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría DIGENA N° 24/06 “AUDITORÍA ESPECIAL A LA ADMINISTRACION DE LOS ALMACENES DE MATERIALES, ALIMENTOS Y VITUALLAS DE LA PAZ DEL VICEMINISTERIO DE DEFENSA CIVIL Y COOPERACION AL DESARROLLO INTEGRAL (VIDECICODI), GESTION 2005; ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo del seguimiento es evaluar y determinar el grado de implantación de las recomendaciones que fueron reportadas como pendientes de implantación en el informe de segundo seguimiento IAI/S N° 31/09 del 13/11/2009.

Como resultado del seguimiento realizado se ha establecido que el cronograma ha sido parcialmente cumplido. Asimismo, el estado de implantación de las recomendaciones es el siguiente:

2.1. Recomendaciones Implantadas

- 2.1.1 Deficiencias de respaldo de salidas de almacén. (R-3)
- 2.1.2 Inexistencia de Registro permanente de bienes entregados en calidad de préstamo. (R-5)
- 2.1.3 Falta de Control de artículos con fechas de vencimiento. (R.7)
- 2.1.4 Falta de mobiliario y personal en almacenes del VIDECICODI. (R-9)

2.2. Recomendación parcialmente implantada

- 2.2.1 Inexistencia de Sistema Automatizado en Almacenes. (R. 8)

2.3. Recomendación no implantada

- 2.3.1. Falta de Registro Contable Cronológico de Actas de Almacenes (R-4)

Por los incumplimientos, se está emitiendo un Informe Circunstanciado por separado.

La Paz, 28 de Diciembre de 2011

