

RESUMEN EJECUTIVO

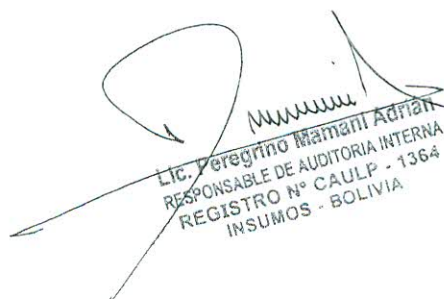
Informe de Auditoría Interna N° IN-BOL-AI-006/2011, correspondiente al segundo seguimiento del *Informe de Auditoría Interna* N° AI-386/2008 relativo a la Auditoría Especial sobre *Procesos de compra de harina de trigo, importación, comercialización y transferencia de los recursos al fideicomiso* constituido por el Ministerio de Hacienda, por el período comprendido entre el 17 de junio de 2009 al 31 de marzo de 2011, ejecutada en cumplimiento a la *Programación Operativa Anual* correspondiente a la gestión 2011 relativa a las Auditorías No Programadas.

El objetivo del seguimiento es verificar el grado de implantación de las recomendaciones pendientes de implantación contenidas en el Informe N° IN-BOL-AI-006/2009 relativo al seguimiento al Informe N° AI-386/2008, de 21 de agosto de 2008 de la Auditoría Especial sobre *Procesos de compra de harina de trigo, importación, comercialización y transferencia de los recursos al fideicomiso* constituido por el Ministerio de Hacienda y evaluar las acciones realizadas por las unidades responsables, para el cumplimiento de las recomendaciones.

El objeto del seguimiento está constituido por el Informe N° IN-BOL-AI-006/2009 de seguimiento al Informe N° AI-386/2008 relativo a la Auditoría Especial sobre *Procesos de compra de harina de trigo, importación, comercialización y transferencia de los recursos al fideicomiso* constituido por el Ministerio de Hacienda, cronogramas de implantación y la documentación que sustenta el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del trabajo realizado al cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° IN-BOL-AI 006/2009 de seguimiento al Informe N° AI-386/2008 relativo a la Auditoría Especial sobre *Procesos de compra de harina de trigo, importación, comercialización y transferencia de los recursos al fideicomiso* constituido por el Ministerio de Hacienda, se concluye que de 8 recomendaciones 6 fueron implantadas y 2 se dejan sin efecto.

La Paz, 7 de abril de 2011



Lic. Peregrino Mamani Adrian
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
REGISTRO N° CAULP - 1364
INSUMOS - BOLIVIA