

INF/FDI/DGE/UAI/0124-22

Antecedentes y resumen de hechos con indicios de responsabilidad civil, en la ejecución del proyecto "Apoyo al Manejo Sostenible de Praderas Nativas y Producción de Pastos Forrajeros en tres Comunidades del Municipio de Padilla, Provincia Tomina del Departamento de Chuquisaca".

RESUMEN EJECUTIVO

Informe INF/FDI/DGE/UAI/0124-22 de Antecedentes y Resumen de Hechos con Indicios de Responsabilidad Civil, en la Ejecución del Proyecto *Apoyo al Manejo Sostenible de Praderas Nativas y Producción de Pastos Forrajeros en tres Comunidades del Municipio de Padilla, Provincia Tomina del Departamento de Chuquisaca*, con código CSUT-01-01-70505, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Actividades (POA) de Auditoría Interna, entre sus actividades no programadas.

Como resultado de la revisión se ha determinado un importe observado de Bs83.003,76 (Ochenta y Tres Mil Tres 76/100 Bolivianos); para la recuperación del posible daño económico, a través de mecanismos alternos al de las acciones judiciales, según el siguiente detalle:

N°	Antecedente	Importe Observado Bs.	Presuntos Responsables		Motivo
			Nombres y apellidos	Cargo	
1	Entrega de Insumos y materiales a Beneficiarios, sin Actas de Entrega; Actas sin Firma; y Actas con firmas no coincidentes con sus cédulas de identidad	76.003,76	Arturo Gutiérrez Chavez con C.I. 5641011, expedido en Chuquisaca.	Ex Representante Legal del Proyecto	Falta de presentación de la documentación que sustente el uso y destino de las adquisiciones en beneficio del proyecto.
2	Compra de Productos Agrícolas, Pecuarios y Forestales, no cuenta con Actas de Entrega a Beneficiarios	7.000,00	Eudal Tinuco Zelaya con C.I. 3652508 expedido en Chuquisaca Néstor Rocha Díaz con C.I. 7499979 expedido en Chuquisaca	Ex Responsable de la Comisión de Administración Ex Responsable de la Comisión de Ejecución	
Total		83.003,76			

Asimismo, considerando los costos en la realización de la auditoría de cumplimiento y el inicio de acciones legales por la vía coactiva fiscal, respecto del monto observado, se tiene la siguiente relación:

Detalle	Costo Bs	Monto Total a Recuperar Bs	Costo/Beneficio	
			%	Análisis
Costo del trabajo (*)	114.565,27	83.003,76	138	A efectos de recuperar el monto total observado de Bs83.003,76, el costo de ejecutar la auditoría de cumplimiento y el inicio del proceso coactivo fiscal alcanza a Bs83.003,76 es decir el 138% por encima del monto a recuperar.

La Paz, 2 de diciembre de 2022.

[Firma]
Lic. Eliseo Daniel Aroa Condori
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
Y AUDITORIA DE PROYECTOS
FONDO DE DESARROLLO INDIGENA
CAULP-3641 CAUB-9149

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCAIZACIÓN
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES