

INF/FDI/DGE/UAI/0143-22

Antecedentes y resumen de hechos con indicios de responsabilidad civil, en la ejecución del proyecto "Implementación de ganado de doble propósito raza pardo suizo en las Comunidades Huacallaya y Butijlaca del Municipio de Comanche, Provincia Pacajes, Departamento de La Paz".

RESUMEN EJECUTIVO

Informe INF/FDI/DGE/UAI/0143-22 de Antecedentes y Resumen de Hechos con Indicios de Responsabilidad Civil, en la Ejecución del Proyecto *Implementación de ganado de doble propósito raza pardo suizo en las Comunidades Huacallaya y Butijlaca del Municipio de Comanche, Provincia Pacajes, Departamento de La Paz*, con código CSUT-01-02-70235, 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 Bs26.227,60 (Veintiséis Mil Doscientos Veinte y Siete 60/100 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	
2.1	Presentación de descargos sin documentación y/o existen inconsistencias en la misma, de las siguientes partidas presupuestarias:				
a)	31120 "Alimentación y Otros Similares"	750,00	Ricardo Mamani Mamani C.I. 5998846 L.P.	Ex Representante Legal del Proyecto	La falta de presentación de la documentación e inconsistencias en la misma no sustenta la utilización de los recursos en las partidas señaladas.
b)	31200 "Alimento para animales"	2.597,00	Florencio Pacheco Castillo C.I. 393100 L.P.	Ex Responsable de la Comisión de Administración	
c)	49300 "Semovientes y Otros Animales"	22.880,00	Calixto Arcaya Aquino C.I. 2039635 L.P.	Ex Responsable de la Comisión de Ejecución	
Total		26.227,60			

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	26.227,60	437	A efectos de recuperar el monto total observado de Bs26.227,60, el costo de ejecutar la auditoría de cumplimiento y el inicio del proceso coactivo fiscal alcanza a Bs114.565,27 es decir el 437% por encima del monto a recuperar.

La Paz, 27 de diciembre de 2022.

[Firma]
Lic. Daniel Araza Condori
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
Y AUDITORIA DE PROYECTOS
FONDO DE DESARROLLO INDIGENA
CAUIP-3641 CAUB-9179

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN EN TURNO DE LA PATRIARCALIZACIÓN
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES