



RESUMEN EJECUTIVO

Entidad Pública:

Ministerio de Producción Sostenible, Medio Ambiente y Agua

Referencia:

Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso (Vigente) de Otorgación de Licencias o Autorizaciones de Comercialización de la Hoja de Coca y la Legalidad de su Emisión.

Informe:

MPSMAyA/UAI/INF/N° 019/2026 de fecha 27 de agosto de 2026.

Objetivo:

El objetivo del presente Informe de Control Interno es hacer conocer al Ministro de Producción Sostenible, Medio Ambiente y Agua los hallazgos de Control Interno identificados durante la ejecución del Relevamiento de Información MDPRA/UAI/REL/N° 006/2026 con el fin de efectuar acciones correctivas y actividades de control necesarias.

Objeto:

El objeto comprendió la evaluación de la documentación e información detallada a continuación:

- Reporte de los trámites realizados en la gestión 2025 correspondiente a los nuevos registros y sustituciones de Licencias a Comerciantes al detalle.
- Files o Carpetas de otorgaciones de nuevos registros y sustituciones efectuadas de "Comerciantes a Detalle" que sustentan los Trámites Administrativos, de la gestión 2025.
- Extracto Bancario de la cuenta fiscal recaudadora N° 10000029084344 - MDRYT - DIREC. GRAL. DE LA HOJA DE COCA E INDUSTRIALIZACION (DIGCOIN) - Gestión 2025.
- Reporte emitido del sistema SISCOCA sobre Licencias y/o autorizaciones de comercialización al detalle otorgadas en la Gestión 2025.
- Resoluciones Administrativas de otorgación de Licencias o Autorizaciones de comercialización de la Hoja de Coca emitidas en la Gestión 2025.
- Plan Operativo Anual Individual del personal dependiente de la entonces Dirección General de Coca e Industrialización.
- Otra documentación relacionada con el objetivo del relevamiento.





Resultados:

Como resultado del relevamiento se han establecido las siguientes deficiencias de control interno:

1. Falta de Manual de Procesos y Procedimientos para la otorgación de Licencias de comercialización de la hoja de coca
2. Deficiencias en la codificación, registro y archivo de Resoluciones Administrativas de Otorgación de Licencias emitidas.
3. Deficiencias en el registro de información de comercializadores al detalle en el Sistema SISCOCA
4. Deficiencias en la Integridad, Custodia y Trazabilidad de las Carpetas de Comercializadores al Detalle de la Hoja de Coca.

Es cuanto se informa para fines consiguientes.



DACC
Fojas Dos (2)

La Paz, 27 de agosto de 2026