

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- N° 011/ 2012
- Referencia** : Planificación Estratégica Gestiones 2011, 2012 y 2013; y Programa Operativo Anual de Actividades Gestión 2013.
- Objetivo** : El objetivo del presente informe, consiste en brindar información sobre las actividades que tiene previsto ejecutar la Unidad de Auditoría Interna de EMAPA, durante la gestión 2013. A continuación se muestra un resumen de los objetivos estratégicos de gestión:
- ✓ Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros, al 31 de diciembre de 2012.
 - ✓ Evaluación del Sistema de Administración de Personal, por el periodo comprendido del 1º de enero de 2012 al 30 de junio de 2013.
 - ✓ Evaluación del Sistema de Tesorería y Crédito Público, por el periodo comprendido del 1º de enero de 2012 al 30 de septiembre de 2013.
 - ✓ Auditoria especial sobre la subvención a la comercialización de Productos Terminados, por el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2012.
 - ✓ Auditoria especial sobre los procesos de contratación realizados por la Gerencia Administrativa Financiera, correspondiente a la gestión 2012.
 - ✓ Auditoria especial sobre el manejo y control del uso de combustible, por el periodo comprendido del 1º de enero al 30 de junio de 2013.
 - ✓ Auditoria especial al control y manejo de inventarios de materia prima arroz en chala y sub productos por las gestiones 2010 y 2011.

- ✓ Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los siguientes informes:
 - Examen de confiabilidad de los registros y estados financieros, al 31 de diciembre de 20121.
 - Auditoría especial del ciclo de transacciones de documentos y efectos a cobrar a corto plazo, al 31 de diciembre de 2011.
 - Evaluación del sistema de programación de operaciones, por el periodo comprendido del 1º de enero al 30 de junio de 2012.
 - Evaluación del sistema de organización administrativa, por el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de agosto de 2012.
 - Auditoría especial a los procesos de contratación y pagos, por los contratos suscritos con la Empresa de Transportes Yordano, por las gestiones 2009, 2010 y 2011.
 - Auditoría especial al Proyecto de Fortalecimiento Agroalimentario de Pequeños Productores de Arroz EMAPA – PASA II.
 - Auditoría financiera y técnica a la Construcción, Equipamiento e Instalación de las plantas de acopio de grano – EMAPA, en los Municipios de Cuatro Cañadas y San Pedro del departamento de Santa Cruz.
 - Auditoría externa de los estados financieros de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos, gestiones 2010 y 2011.

La Paz, 28 de septiembre de 2012