

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- No. 016/ 2014
- Ref.** : Planificación Estratégica 2014 - 2016 y Programa Operativo Anual Gestión 2015.
- 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 2015. 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 2014.
 - ✓ Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos (EMAPA), por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014.
 - ✓ Auditoria Operativa al Programa Arroz (distribución de insumos, acopio de materia prima, transformación y comercialización), correspondiente a la gestión 2014.
 - ✓ Auditoria Especial a la Contratación de Servicios de Maquila de Trigo, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.
 - ✓ Auditoria Especial al Punto N° 6 "Adquisición de Activos Fijos sin Asignación", proveniente de la Evaluación al Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2010 al 31 de agosto de 2011.
 - ✓ Auditoria Especial sobre los resultados obtenidos en la Consultoría Impositiva efectuada por la Empresa PRICEWATERHOUSECOOPERS, gestiones 2008, 2009, 2010 y 2011.
 - ✓ Auditoria Especial a los Puntos N° 1 (No se adjuntan Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas) y N° 2 (Falta de Informes de Actividades del Personal Eventual), emergentes del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2011.

- ✓ Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de los siguientes informes de auditoría interna y/o externa:
 - Auditoría Especial de Reformulación al Informe de Auditoría Interna UAI No. 003/2011 (C-2).
 - Auditoría Especial sobre el Inventario de Materia Prima de Arroz en Chala y Subproductos, por las gestiones 2010 y 2011.
 - Auditoría Especial de Bienes Registrados en los Estados Financieros de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos, por las gestiones 2007 al 2012.
 - Evaluación del Sistema de Administración de Personal de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2012 y el 30 de septiembre de 2013.
 - Auditoría Especial sobre la Adquisición, Distribución y Control del Uso de Combustible en la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2013.
 - Seguimiento a informes de auditoría externa.

La Paz, 30 de septiembre de 2014