

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI - No. 011/2015
- Referencia** : Planificación Estratégica 2014 - 2016 y Programa Operativo Anual Gestión 2016.
- 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 2016. A continuación se mostrara en detalle los objetivos previstos para la gestión 2016:
- ✓ Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2015.
 - ✓ Auditoria Operativa al Proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente de EMAPA (Campaña Verano 2014 – 2015), correspondiente a la gestión 2015.
 - ✓ Evaluación al Sistema de Presupuestos (SP) de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, correspondiente a la gestión 2015.
 - ✓ Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO), de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, correspondiente a la gestión 2015.
 - ✓ Auditoria Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.
 - ✓ Auditoria Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, en la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, gestión 2015
 - ✓ Auditoria Especial a la compra y asignación de Ropa de Trabajo, por las gestiones 2014 y 2015.

- ✓ Auditoria Especial sobre las diferencias presentadas entre los registros de Kardex de existencias y actas de conformidad por el servicio de beneficiado de arroz, con Indicios de Responsabilidad Civil (Punto N° 6 Auditoria Especial sobre el Inventario de Materia Prima de Arroz en Chala y Subproductos, por la gestiones 2010 y 2011).

- ✓ Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones seis informes de auditoría interna y/o externa.
 - Auditoría Especial de Fondos en Avance, otorgados a Funcionarios Públicos de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido del 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2014.

 - Auditoria Especial al Acopio y Compra de Productos Agrícolas, por el periodo comprendido del 1 de enero 2013 al 30 de junio de 2014

 - Auditoria Especial al Proceso de Importación de Materia Prima realizada por la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, por el periodo comprendido del 1 de enero 2013 al 30 de septiembre de 2014

 - Auditoria especial sobre el Decomiso de Mercaderías-D.S. N° 29460, de 27 de febrero de 2008

 - Auditoría Especial a las Contrataciones realizadas para la Recepción, Limpieza, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el período comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de septiembre de 2014

 - Seguimiento a informes de auditoría externa.

La Paz, 30 de septiembre de 2015

Actividades Programadas

Auditorías	2014	2015	2016
Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondientes a las gestiones 2013, 2014 y 2015.	X	X	X
Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 y 2015		X	X
Evaluación al Sistema de Presupuestos (SP) de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, correspondiente a la gestión 2015			X
Auditoría Especial al Acopio y Compra de Productos Agrícolas, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de junio de 2014.	X		
Auditoría Especial sobre el Decomiso de Mercaderías - D.S. N° 29460 de 27 de febrero de 2008.	X		
Auditoría Especial de Reformulación al informe de Auditoría Interna UAI No. 003/2011(C-2).	X		
Auditoría Especial sobre las Importaciones de Trigo a Granel (Materia Prima), realizadas por EMAPA en las gestiones 2013 y 2014.	X		
Auditoría Especial de Contrataciones realizadas para el Almacenamiento y Transporte de Materia Prima, por las gestiones 2013 y 2014.	X		
Auditoría Operativa al Proceso de Distribución de Insumos Agrícolas (Agroquímicos, fertilizantes, diesel y semillas) a beneficiarios del Programa Arroz, correspondiente a la gestión 2014.		X	
Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Maquila de Trigo, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2015.		X	
Auditoría Especial sobre los resultados obtenidos en la Consultoría Impositiva efectuada por la Empresa PRICEWATERHOUSECOOPERS, gestiones 2008, 2009, 2010 y 2011.		X	
Auditoría Especial al Procedimiento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, en la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, gestión 2014 y 2015.		X	X
Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Beneficiado de Arroz en Chala, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.			X
Auditoría Especial a la Compra y Asignación de Ropa de Trabajo, correspondiente a las gestiones 2014 y 2015.			X
Auditoría operativa al proceso de Acopio de Arroz de Pequeños Productores Beneficiarios del Oriente de EMAPA (Campaña Verano 2014-2015), correspondiente a la gestión 2015.			X
Auditoría especial sobre las diferencias presentadas entre los registros de kardex de existencias y actas de conformidad por los servicios de beneficiado de arroz con Indicio de Responsabilidad Civil (Punto N° 6 Auditoría Especial sobre el Inventario de Arroz en Chala y Subproductos, por las gestiones 2010 y 2011)			X
Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones de los siguientes informes:			
Auditoría Especial de Fondos en Avance, otorgados a Funcionarios Públicos de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido del 01 de enero de 2012 al 30 de abril de 2014.			X
Auditoría Especial al Acopio y Compra de Productos Agrícolas, por el periodo comprendido del 1 de enero 2013 al 30 de junio de 2014			X
Auditoría Especial al Proceso de Importación de Materia Prima realizada por la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por el periodo comprendido del 1 de enero 2013 al 30 de septiembre de 2014			X
Auditoría especial sobre el Decomiso de Mercaderías-D.S. N° 29460, de 27 de febrero de 2008			X
Auditoría Especial a las Contrataciones realizadas para la Recepción, Limpieza, Mantenimiento, Almacenaje, Despacho y Transporte de Materia Prima, por el período comprendido del 1 de enero de 2013 al 30 de septiembre de 2014			X
Seguimiento a informes de auditoría externa	X	X	X