

## **RESUMEN EJECUTIVO**

- Informe** : UAI – No. 009/2015
- Referencia** : Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, del 1 de enero al 30 de junio de 2015.
- Objetivo** : El objetivo del informe de actividades, consiste en brindar información sobre las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de EMAPA, en cumplimiento a las actividades proyectadas en el Programa Operativo Anual, correspondiente al primer semestre de la gestión 2015.
- Objeto:** El objeto del informe, está constituido por todas aquellas actividades programadas, no programadas y aquellas que se encuentran en ejecución y/o pendientes de ejecución, planillas de tiempo por profesional; y otros documentos relacionados a la ejecución de las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos, que se describen en el Anexo 1, siguiente.

**La Paz, 30 de julio de 2015**

## ANEXO 1

## EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividades	Días Hombre	Situación del Examen	N° de Informe	Fecha de conclusión	Remisión a CGE	
						Nota	Fecha
1	Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de EMAPA, al 31 de diciembre de 2014.	273	Concluido	UAI - No. 003/2015 UAI - No. 004/2015	02/03/2015	EMAPA-UAI-N° 014/2015	02/03/2015
2	Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones 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.	156	Concluido	UAI - No. 008/2015	27/05/2015	EMAPA-UAI-N° 024/2015	22/05/2015
3	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.	96	Concluido	UAI - No. 007/2015	20/05/2015	EMAPA-UAI-N° 019/2015	22/05/2015
4	Auditoría Especial a la Contratación de Servicios de Maquila de Trigo, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014.	30	En ejecución				
5	Auditoría Operativa al Programa Arroz (Distribución de insumos, acopio de materia prima, transformación y comercialización) correspondiente a la gestión 2014.		Para ejecutarse en el segundo semestre				
6	Auditoría 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 - EMAPA".		Para ejecutarse en el segundo semestre				
7	Auditoría Especial sobre los resultados obtenidos en la Consultoría Impositiva efectuada por la Consultora PRICEWATERHOUSECOOPERS, gestión 2008, 2009, 2010 y 2011.	32	En ejecución				
8	<b>SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA</b>						
8,1	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe UAI - No. 002/2014, 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.	26	Concluido	UAI - No. 006/2015	12/05/2015	EMAPA-UAI-N° 017/2015	12/05/2015
8,2	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe UAI - No. 021/2013, 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.	32	En ejecución				
8,3	Seguimiento a las Recomendaciones del Informe UAI - No. 019/2013 "Auditoría Especial de Bienes Registrados en los Estados Financieros de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, por las gestiones 2007 al 2012".	14	En ejecución				