

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI – REE No. 011/2017
- Referencia** : Relevamiento de Información Específica de la Observación 5. Inexistencia de Informe de Merzas Originadas en el Transporte de Materia Prima, durante la gestión 2013 y al 30 de septiembre de 2014 (Informe UAI - No. 001-2015).
- Objetivo** : Tener una apreciación preliminar respecto a la Observación 5. Inexistencia de Informe de Merzas Originadas en el Transporte de Materia Prima, durante la gestión 2013 y al 30 de septiembre de 2014, con la finalidad de determinar su auditabilidad e inclusión en la Planificación Estratégica 2018 – 2020 de la Unidad de Auditoría Interna de EMAPA.
- Objeto** : El objeto del presente relevamiento constituye toda la documentación e información relacionada con las merzas generadas por el servicio de transporte prestado por terceros, como ser informes técnicos de merzas, kardex físico de existencia de materia prima con registro de merzas.
- Conclusiones** : Producto del relevamiento de información específica efectuado, concluimos lo siguiente:
- Existe documentación pertinente en relación a la Observación 5. Inexistencia de Informe de Merzas Originadas en el Transporte de Materia Prima, durante la gestión 2013 y al 30 de septiembre de 2014 (Informe UAI - No. 001/2015), por cuanto es auditable; sin embargo, basados en los resultados del análisis mencionados en el Acápito II, no corresponde su inclusión en la Planificación Estratégica 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna
Es cuanto informamos a su autoridad, para fines consiguientes.

La Paz, 12 de Diciembre de 2017