

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI- N° 009/2011
- Ref.** : Planificación Estratégica Gestiones 2011, 2012 y 2013; y Programa Operativo Anual de Actividades Gestión 2012.
- 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 2012. 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 2011.
 - ✓ Evaluación del sistema de programación de operaciones, al 31 de diciembre de 2011.
 - ✓ Evaluación del sistema de organización administrativa, al 31 de diciembre de 2011.
 - ✓ Auditoria especial del ciclo de transacciones de documentos y efectos a cobrar a corto plazo, al 31 de diciembre de 2011.
 - ✓ Auditoria especial de nóminas, al 30 de septiembre de 2011.
 - ✓ Auditoria especial sobre la subvención efectuada por el Acopio de Grano, correspondiente a las gestiones 2009, 2010 y 2011.
 - ✓ Auditoria especial a los procesos de contratación y pagos, suscritos con la Empresa de Transportes Yordano, por las gestiones 2009, 2010 y 2011.
 - ✓ Auditoria especial de los bienes registrados por la entidad, al 31 de diciembre de 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 2010.
 - Evaluación del sistema de administración de bienes y servicios, al 31 de diciembre de 2010.
 - Auditoria especial de la administración y control de recursos específicos, al 31 de diciembre de 2010.

- Auditoria especial sobre el inventario de existencias de productos terminados, al 31 de diciembre de 2010.
- Auditoria especial sobre los procesos de contratación por compra de materia prima y almacenaje, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2009, al 30 de junio de 2010.
- Auditoria especial a los procesos de contratación por servicios de transformación de materia prima a producto terminado y otros servicios, por el periodo comprendido del 1 de enero de 2009 al 30 de junio de 2010.
- Auditoria especial de recursos transferidos a entidades privadas, al 30 de junio de 2011.
- Auditoria especial del componente número tres del Proyecto Fortalecimiento al Sistema Agroalimentario de Pequeños Productores de Arroz - (EMAPA/PASA III), al 30 de junio de 2010.
- Auditoria Externa a los estados financieros de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - gestiones 2007, 2008 y 2009.

La Paz, 30 de septiembre de 2011

