

## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI - N° 010/2012
- Referencia** : Informe semestral de actividades de la Unidad de Auditoría Interna, del 1º de enero y el 30 de junio de 2012.
- Objetivo** : El objetivo del informe de actividades, consiste en brindar información sobre las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de EMAPA, durante el primer semestre de la gestión 2012.
- Objeto** : El objeto del informe, está constituido por las auditorias: concluidas, en proceso, actividades no ejecutadas y actividades no programadas al 30 de junio de 2012, por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos. En Anexos 1 y 2 siguientes se muestra un detalle de lo mencionado:

**La Paz, 30 de julio de 2012**

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 y estados financieros de EMAPA, al 31 de diciembre de 2011.	234	Concluido	UAI - N° 005/2012 UAI - N° 006/2012	28/02/2012	EMAPA-UAI-N° 009/2012	28/02/2012
2	Auditoría especial del ciclo de transacciones de documentos y efectos a cobrar a corto plazo, al 31 de diciembre de 2011.	142	En comunicación de resultados	UAI - N° 008/2012	18/07/2012	EMAPA-UAI-N° 014/2012	19/07/2012
3	Auditoría especial a los procesos de contratación y pagos, suscritos con la Empresa de Transportes Yordano, por las gestiones 2009, 2010 y 2011.		En etapa de planificación				
4	Evaluación del sistema de programación de operaciones, al 31 de diciembre de 2011.		Para ejecutarse en el segundo semestre				
5	Evaluación del sistema de organización administrativa, al 31 de diciembre de 2011.		En etapa de planificación				
6	Auditoria especial sobre la subvención efectuada al acopio de grano, correspondiente a las gestiones 2009, 2010 y 2011.		Para ejecutarse en el segundo semestre				
7	Auditoria especial de los bienes registrados por la entidad, al 31 de diciembre de 2011.		Para ejecutarse en el segundo semestre				
8	Auditoria especial de nóminas, al 30 de septiembre de 2011.		Para ejecutarse en el segundo semestre				
9	<b>SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA.</b>						
9.1	Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2008.		Concluido	UAI - N° 007/2012	18/05/2012	EMAPA-UAI-N° 012/2012	24/05/2012
9.2	Seguimiento al informe de la auditoría especial sobre los procesos de contratación por transformación de materia prima a producto terminado, por el período comprendido del 1 de enero de 2009 al 30 de junio de 2010.		Concluido	UAI - N° 009/2012	06/06/2012	EMAPA-UAI-N° 015/2012	19/07/2012



**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS  
POA DE LA GESTIÓN 2012**

Actividades	Días Hombre	Nota de Solicitud del examen	Fecha de la nota	Situación del examen	N° de Informe	Fecha de conclusión	Remisión a CGE	
							Nota	Fecha
Auditoria especial al Proyecto de Fortalecimiento de Pequeños Productores de Arroz EMAPA - PASA II.		Memorándum UAI- No. 15/2011	19/10/2011	En comunicación de resultados				
Auditoria Técnica Financiera de la Construcción, equipamiento e instalación de las Plantas de Acopio de Granos y Almacenamiento de EMAPA, en los Municipios de Cuatro Cañadas y San Pedro.		Comunicación Interna EMAPA/GEGDC/2 012-015	09/02/2012	En etapa de ejecución				