

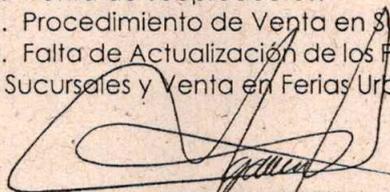
RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI - No. 007/2025
- Referencia** : Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones contenidas en el Informe UAI N° 039/2023 sobre la "Auditoría Operacional a la Eficacia de la Comercialización de los Subproductos del Beneficiado de Arroz y Transformación de Grano de Trigo, en las Plantas de Caracollo, Cuatro Cañadas y Yapacani de EMAPA por la gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023".
- Objetivo** : El objetivo del primer seguimiento fue establecer el grado de cumplimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI N° 039/2023 sobre la "Auditoría Operacional a la Eficacia de la Comercialización de los Subproductos del Beneficiado de Arroz y Transformación de Grano de Trigo, en las Plantas de Caracollo, Cuatro Cañadas y Yapacani de EMAPA por la gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023".
- Objeto** : El objeto del trabajo, fue el - Informe UAI N° 039/2023 sobre la "Auditoría Operacional a la Eficacia de la Comercialización de los Subproductos del Beneficiado de Arroz y Transformación de Grano de Trigo, en las Plantas de Caracollo, Cuatro Cañadas y Yapacani de EMAPA por la gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023", el cual reporto quince (8) recomendaciones de control interno (R.3.1 a R.3.8) y los documentos de sustento a la implantación de las recomendaciones.
- Resultado** : De los resultados del primer seguimiento realizado a las recomendaciones del Informe UAI N° 039/2023 referido a la "Auditoría Operacional a la Eficacia de la Comercialización de los Subproductos del Beneficiado de Arroz y Transformación de Grano de Trigo, en las Plantas de Caracollo, Cuatro Cañadas y Yapacani de EMAPA por la gestión 2022 y primer semestre de la gestión 2023", se estableció que del total de ocho (8) recomendaciones, ninguna fue cumplida, consiguientemente, el grado de implantación es 0% según se expone a continuación:

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 3.1. Plan Operativo Anual POA-2022 de la Gerencia de Comercialización.
- 3.2. Evaluación y Seguimiento al Plan Operativo Anual POA-2022 - 2023 de la Gerencia de Comercialización.
- 3.3. Salidas de Subproductos Mediante Ordenes de Carga, no ingresaron a su destino de manera oportuna.
- 3.4. Archivo de la Documentación de Respaldo del Procedimiento de Ventas Directas, Ventas en Sucursales y Ventas en Ferias Urbanas y Rurales se encuentra incompleto.
- 3.5. Formularios de Registros Establecidos en los Procedimientos.
- 3.6. Venta de Subproductos.
- 3.7. Procedimiento de Venta en Sucursales.
- 3.8. Falta de Actualización de los Procedimientos de Venta Directa, Venta en Sucursales y Venta en Ferias Urbanas y Rurales.

La Paz, 23 de junio de


Lic. Miguel Julio García Ayala
JEFE DE LA UNIDAD DE
"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

www.emapa.gob.bo

