

RESUMEN EJECUTIVO

Informe : UAI - No. 029/2024

Referencia : "Auditoria Operacional a la Eficacia del Proceso de Producción de Harina de Trigo en Molinos Privados (Molino Andino, Torremolinos y Molino y Fabrica de Fideos Aurora), por la gestión 2023".

Objetivo : El objetivo del examen, fue emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia del:

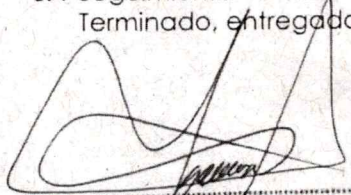
- a. Proceso de Producción de Harina de Trigo en Molinos Privados (Molino Andino, Torremolinos y Molino y Fabrica de Fideos Aurora), por la gestión 2023".

Objeto : El objeto del presente Informe, constituyó la información y documentación generada en la operativa del Proceso de Producción de Harina de Trigo en Molinos Privados (Molino Andino, Torremolinos y Molino y Fabrica de Fideos Aurora), por la gestión 2023".

Resultado: Como resultado de la evaluación de "Proceso de Producción de grano de Trigo en Molinos Privados (Molino Andino, Torremolinos y Molinos y Fabrica de Fideos Aurora) por la gestión 2023", cumplió lo establecido en el contrato Administrativo relacionado al "Servicio de Molienda de Grano de Trigo" y sus Especificaciones Técnicas, con el "Proceso de Extracción de Harina (72%), en un **83,04** de EFICACIA.

Por otra parte, se establecieron deficiencias de Control Interno, que se encuentran reportadas en los **Puntos 3.1 al 3.4** del presente informe.

- 3.1** Falta de Procedimientos para el servicio de molienda con Molinerías Privadas.
- 3.2** Falta de seguimiento y control sobre las pruebas de laboratorio.
- 3.3** Administración de los insumos para el envasado de Producto Terminado y Subproducto.
- 3.4** Seguimiento a las Existencias de Materia Prima, Producto Terminado, entregados por EMAPA.



Lic. Miguel Julio García Ayala
JEFE DE LA UNIDAD DE
AUDITORÍA INTERNA
EMAPA

La Paz, 30 de diciembre de 2023

