

RESUMEN EJECUTIVO

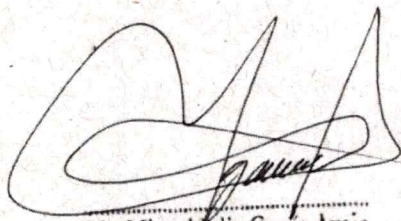
- Informe** : UAI - No. 031/2024
- Referencia** : "Auditoria Operacional a la Eficacia del Procedimiento de Producción Directa de granos campaña invierno 2023"
- Objetivo** : El objetivo del examen, fue emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia del Procedimiento de Producción Directa de granos campaña invierno 2023.
- Objeto** : El objeto del presente examen estuvo constituido por el Procedimiento de Producción Directa de granos campaña invierno 2023, así también por la documentación que respalda la operatividad del mismo.
- Resultado** : Como resultado de la evaluación del cumplimiento del Programa Operativo Anual y la suscripción de las Minutas de Contrato por el servicio de "Producción Directa de Grano de soya campaña invierno 2023 de la gestión 2023", se determinó el promedio de **62,45%**, definido en grado de **INEFICACIA**. Sin embargo, esta evaluación se debe a que, de las dos actividades programadas, una tuvo un buen rendimiento y la otra actividad fue suspendida.

Por otra parte, en la ejecución del proceso de evaluación se ha identificado la existencia de deficiencias de control interno, las cuales han sido reportadas en el presente informe en el título II Deficiencias de Control Interno Identificadas, numeral 2.4.1 al 2.4.2.

2.4.1 Almacenamiento de Grano de Soya

2.4.2 Resolución de Contrato, sin la documentación necesaria

La Paz, 30 de diciembre 2024



Lic. Miguel Julio García Ayaia
JEFE DE LA UNIDAD DE
AUDITORIA INTERNA
EMAPA

