



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna MDPyEP/INF/UAI N° 23/18, correspondiente a la Auditoría Operativa a la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA relativo a la Campaña de Verano 2016 - 2017 del Programa Trigo, actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual Gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del informe es emitir una opinión independiente sobre la eficacia de las actividades realizadas como parte de los procesos desarrollados en la Campaña de Verano 2016 - 2017 del Programa Trigo, realizado por la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA, durante el periodo comprendido entre el 10 de junio de 2016 al 31 diciembre de 2017.

El objeto del informe comprendió la evaluación de toda la documentación de sustento y respaldo generado en la ejecución de los procesos de Apoyo a la Producción, Proceso de Acopio y Transformación y Proceso de comercialización y toda información emitida en la Campaña de Verano 2016 - 2017 del Programa Trigo, realizado por la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos - EMAPA.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 3.1 INCONSISTENCIA EL LAS FECHAS DE AUTORIZACION DE INICIO DE PROCESO**
- 3.2 CONTRATOS DE PROVISION DE INSUMOS DEL PROGRAMA DE TRIGO QUE PRESENTAN UNA BAJA EJECUCION.**
- 3.3 MODULO DE MONITOREO NO CUENTA CON RESOLUCIÓN DE APROBACIÓN PARA SU FUNCIONAMIENTO.**
- 3.4 SISTEMA DE PROCESAMIENTO DE INFORMACION ALIMENTARIA - SPIA, NO DESARROLLO UN MODULO DE APOYO A LA PRODUCCION.**
- 3.5 INEXISTENCIA DE UN DOCUMENTO DE APROBACION DE LAS LISTAS OFICIALES DE BENEFICIARIOS DE LAS CAMPAÑAS AGRICOLAS**
- 3.6 CONTRATOS DE PROVISION DE INSUMOS AGRICOLAS NO PROTOCOLIZADOS ANTE LA NOTARIA DE GOBIERNO Y DEMORA EN EL INICIO DEL TRAMITE**
- 3.7 FALTA DE REMISION DE LOS CONTRATOS ANTE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO**

La Paz, 28 de diciembre de 2018