



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
INSUMOS BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IN-BOL-AI-N°013/2014, correspondiente a la “Auditoría Especial a la Implementación del Programa Planta Procesadora de Palmito”, por el periodo comprendido a las gestiones 2009 y 2010. La auditoría fue ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual correspondiente a las Auditorías Programadas Gestión 2014.

El Objetivo del Examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, correspondiente a la Implementación de la Planta Procesadora de Palmito Shinahota con el propósito de que la planta cuente con las condiciones técnicas necesarias en cuanto a equipamiento industrial y administrativo para la puesta en marcha del proyecto.

El Objeto del Examen está conformado por toda la información y documentación emergente de los procesos de adquisición de la maquinaria y equipo de producción, muebles y enseres ejecutados para la implementación de la Planta Procesadora de Palmito Shinahota.

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

- *Deficiencias en la incorporación de Activos Fijos.*
- *Deficiente control de Activos Fijos en la Planta de Shinahota.*
- *Ausencia de inventario en la Transferencia de la Planta Procesadora de Palmito Shinahota a Insumos Bolivia.*


Lic. Matilde Saravia Quespe
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA
REGISTRO PROF. CAUR N° 11756
INSUMOS - BOLIVIA

La Paz, 5 de diciembre de 2014