



AGENCIA PARA EL DESARROLLO DE LAS MACROREGIONES Y ZONAS FRONTERIZAS

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N°: ADEMAF/UAI- 001/2011

INFORME DEL AUDITOR INTERNO

Informe No ADEMAF/UAI-001/2011 "Informe del Auditor Interno Sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia para el Desarrollo de las Macroregiones y Zonas Fronterizas ADEMAF al 31/12/2010", ejecutada en cumplimiento al artículo 15 y 27 inciso e) de la Ley 1178 y al Programa Anual de Operaciones de la Unidad de Auditoria Interna de ADEMAF Gestión 2011.

El objetivo del Examen es Emitir una opinión independiente sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros emitidos por la Agencia para el Desarrollo de las Macroregiones y Zonas Fronterizas ADEMAF al 31 de diciembre de 2010.

El objeto del examen está constituido por los Estados Financieros Básicos y Complementarios de ADEMAF al 31/12/2010 y su documentación de respaldo de acuerdo a la siguiente relación:

- *Balance General al 31 de diciembre de 2010.*
- *Estados de Recursos y Gastos Corrientes al 31 diciembre de 2010.*
- *Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre de 2010.*
- *Cuenta Ahorro - Inversión - Financiamiento al 31 de diciembre de 2010.*
- *Estado de Cambios en el Patrimonio Neto al 31 de diciembre de 2010.*
- *Estado de Ejecución del Presupuesto de Recursos al 31 de diciembre de 2010.*
- *Estado de Ejecución del Presupuesto de Gastos al 31 de diciembre de 2010.*
- *Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010.*

Como resultado del examen realizado se identifico una observación referente a los activos fijos transferidos por las UDI's que no se encuentran registrados a su valor real en los Estados Financieros al 31/12/2010, excepto por esta observación los registros y estados Financieros de la Agencia para el Desarrollo de las Macroregiones y Zonas Fronterizas ADEMAF presentan información confiable sobre la situación patrimonial y financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2010,

La Paz, 28 de febrero de 2011

Lic. Ayda Vivian Torrico Saavedra
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AGENCIA PARA EL DESARROLLO DE LAS
MACROREGIONES Y ZONAS FRONTERIZAS