

RESUMEN EJECUTIVO EASBA-UAI-INF N° 010/2017

Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna EASBA.INF.UAI.N°011/2016, "Evaluación del Sistema de Presupuesto (SP) de la Empresa Azucarera San Buenaventura (EASBA) por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre 2015".

El objetivo del seguimiento fue:

- ✓ Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el informe EASBA.INF.UAI.N°011/2016 de 22 de diciembre de 2016, relativo al Informe de "Evaluación del Sistema de Presupuesto (SP) de la Empresa Azucarera San Buenaventura (EASBA), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015"
- ✓ Verificar si las recomendaciones fueron implantadas por los funcionarios responsables, de acuerdo con lo establecido en el Formato No. 2 de Implantación de las Recomendaciones, sugeridas en el Informe EASBA.INF.UAI.N°011/2016.

➤ CONCLUSION

Los resultados del trabajo del primer seguimiento descrito en el acápite anterior son resumidos en el siguiente cuadro:

N°	Informe de Auditoría EASBA.INF.UAI N° 011/2016		Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
	Recomendación (Concepto)	Recomendación			
1	Inexistencia de mecanismos de seguridad para resguardo de la documentación de la dirección de planificación	R1	✓		
2	Actualización del reglamento específico del sistema de programación de operaciones	R2	✓		
TOTAL RECOMENDACIONES			2	0	0

Como resultado de la evaluación efectuada al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría Interna **EASBA.INF.UAI.N°011/2016 "Evaluación del Sistema de Presupuestos (SP)** de la Empresa Azucarera San Buenaventura EASBA, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre 2015 se concluye que de un total de dos (2) recomendaciones evaluadas, dos (2) fueron cumplidas, tal como se expone en el cuadro anterior.


 Eusebio Caballero Gonzales
 CAUB - 8204
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 Empresa Azucarera San Buenaventura

La Paz, 27 de noviembre de 2017