

RESUMEN EJECUTIVO
EASBA-UAI-INF N° 009/2017

Primer Seguimiento al Informe de Auditoria Interna EASBA.INF.UAI.N°010/2016, "Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la Empresa Azucarera San Buenaventura (EASBA), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015".

El objetivo del seguimiento fue:

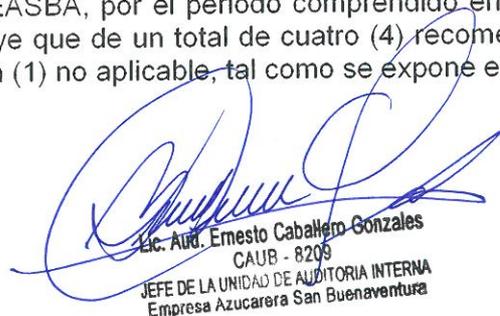
- ✓ Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones sugeridas en el informe EASBA.INF.UAI.N°010/2016 de 22 de diciembre de 2016, relativo al Informe de "Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) de la Empresa Azucarera San Buenaventura (EASBA), por el periodo comprendido 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°010/2016.

➤ **CONCLUSION**

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

N°	Informe de Auditoria EASBA.INF.UAI N° 010/216		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			✓
3	Inconsistencias ajustes poa 2015	R3	✓		
4	Como mejorar el cumplimiento de cronogramas de evaluación del POA 2015 y seguimientos.	R4	✓		
TOTAL RECOMENDACIONES			3		1

Como resultado de la evaluación efectuada al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoria Interna **EASBA.INF.UAI.N°010/2016 "Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones (SPO)** 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 cuatro (4) recomendaciones evaluadas, tres (3) fueron cumplidas y una (1) no aplicable, tal como se expone en el cuadro anterior.



Lic. Aud. Ernesto Caballero Gonzales
CAUB - 8209
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Empresa Azucarera San Buenaventura

La Paz, 09 de noviembre de 2017