

RESUMEN EJECUTIVO

Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones sugeridas en el Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 004/12 de fecha 12/11/12, correspondiente a la **"Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA"**, llevado a cabo en la Gestión 2011.

El objetivo del presente seguimiento fue evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las **cinco (5)** recomendaciones contenidas en el Informe N° EASBA.INF.AI.N°004/12 del 12/11/12, correspondiente a la **"Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA"**, proceso llevado a cabo en la Gestión 2011.

El objeto del presente seguimiento constituyó el Informe de Auditoría EASBA.INF.AI.N°004/12 del 12/11/12 referente a la **"Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA"**, proceso llevado a cabo en la Gestión 2011, los Formatos 1 y 2 respecto a la Aceptación y Cronograma de Implantación de las Recomendaciones, las instrucciones emitidas para el cumplimiento de las mismas, así como la documentación relativa a su cumplimiento.

Como resultado del examen realizado se exponen los resultados del seguimiento:

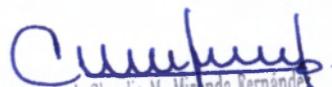
➤ RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.2. FALTA DE APLICACIÓN DE CONTROLES POR OPOSICIÓN (R.2)
- 2.3. CARENCIA PROCEDIMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LA CONTRATACIÓN DIRECTA DE BIENES Y SERVICIOS (R.1)

➤ RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2. FALTA DE APLICACIÓN DE CONTROLES POR OPOSICIÓN (R.1)
- 2.3. CARENCIA PROCEDIMIENTOS ESPECÍFICOS PARA LA CONTRATACIÓN DIRECTA DE BIENES Y SERVICIOS (R.2)
- 2.4. FALENCIAS EN EL ENVÍO Y PROTOCOLIZACIÓN DE CONTRATOS (R.3)

La Paz, 07 de Noviembre de 2014



Lic. Aud. Claudia M. Miranda Fernández
CAULP-3125 CAUB-7510
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
EMPRESA AZUCARERA SAN BUENAVENTURA