

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna EASBA. INF.UAI. N° 015/2014 ***Auditoría Especial sobre la Contratación de Pozos de Agua en el área de la planta Industrial Azucarera San Buenaventura gestiones 2011 y 2012***, examen programado dando cumplimiento al Instructivo EASBA-GG-N°02-A/2013 de 16/09/13 emitido por el Gerente General de la EASBA, documento que instruye la ejecución de éste trabajo con el objeto de transparentar las actividades de la entidad.

El objetivo de la presente auditoría consistirá en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales vigentes y obligaciones contractuales, relativas a la Contratación Perforación de un Pozo en el área de la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura gestiones 2011 código EASBA-CD-O-N° 001/2011 y gestión 2012 código EASBA-CD-N° 065/2012. Así como verificar su cumplimiento al contrato suscrito y los pagos realizados a COFADENA.

El objeto del examen constituye la información y los documentos generados a partir de la solicitud del servicio adquirido, todo el proceso de contratación, la recepción definitiva de la misma y el pago con comprobantes:

N° COMPROBANTE	FECHA	MONTO	
C-31 N° 384	08/11/2011	47.326,91	Perforación de 1 pozo
C-31 N° 636	30/12/2011	110.429,46	
C-31 N° 209	21/05/2012	39.229,27	
C-31 N° 210	21/05/2012	14.826,88	
	TOTAL	211.812,52	
C-31 N° 765	17/12/2012	603.614,43	Perforación de 5 pozos
C-31 N° 623	09/11/2012	598.642,53	
C-31 N° 35	19/02/2013	294.299,75	
C-31 N° 201	10/05/2013	112.644,05	
	TOTAL	1.609.200,76	

En la gestión 2011 se realizó el contrato de obras para la Perforación de un pozo en el área de la Planta Industrial por un importe de Bs 211.812,52.

En la gestión 2012 se realizó el contrato de obras para la Perforación de 5 Pozos de Agua para la EASBA por un importe de Bs 1.202.256,96

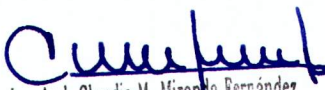
Como resultado del trabajo realizado en la revisión, verificación y análisis de la documentación que respaldan a los contratos realizados por la EASBA con UERH – COFADENA en las gestiones 2011 y 2012, en lo referente a la revisión de los procesos de contratación, cumplimiento de contrato y verificación de los pozos en sitio, no existen observaciones a las mismas.



Sin embargo, se ha detectado observaciones por la parte del Apoyo Técnico, estas observaciones se detallan a continuación.

- *Ausencia de muestras de sedimentos de la perforaciones de las gestiones 2011 y 2012 en las oficinas técnicas de la EASBA en la Localidad del Porvenir.*
- *Información incompleta de registros eléctricos verticales de las gestiones 2011 y 2012*
- *Ausencia de informe técnico y planillas de control de los avances diarios de cada pozo de las gestiones 2011 y 2012*
- *Ausencia de Limpieza y Mantenimiento de Pozos*

La Paz, 22 de Diciembre de 2014



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