

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna EASBA. INF.UAI. N° 014/2014 **“Auditoría Especial sobre la Contratación del “Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrogeológica” para la Implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura, gestión 2011”** examen programado en cumplimiento a instrucción emitida por el Gerente General de la EASBA, mediante Memorandum EASBA – GG – NEM – N° 004/2012 de 20/03/12, documento que instruye realizar la misma, con el objeto de transparentar las actividades de la entidad.

El objetivo de la presente auditoría consistió en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales vigentes y obligaciones contractuales, relativas al Proceso de Contratación de la Consultoría por Producto por Excepción N° EASBA/CEX CPP 01/2011, suscrito con la empresa SERGEOTECMIN mediante contrato administrativo Nro. EASBA/GG N° 027/2011 de fecha 03 de mayo de 2011, para la realización del “Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrogeológica para la Implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura”, llevado a cabo en la gestión 2011. Así como verificar su cumplimiento al contrato suscrito y los pagos realizados empresa SERGEOTECMIN por la consultoría efectuada.

El objeto del presente trabajo constituye la documentación e información relacionada al Proceso de Contratación de la Consultoría por Producto por Excepción N° EASBA/CEX CPP 01/2011, suscrito con la empresa SERGEOTECMIN mediante contrato administrativo Nro. EASBA/GG N° 027/2011 de fecha 03 de mayo de 2011, para la realización del “Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrogeológica para la Implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura”, llevado a cabo en la gestión 2011, documentación referida al cumplimiento del contrato suscrito y los pagos realizados a la empresa SERGEOTECMIN por la consultoría efectuada.

Como resultado del trabajo realizado en la verificación y análisis de la documentación que respalda la **“Auditoría Especial sobre la Contratación del “Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrogeológica” para la Implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura, gestión 2011”**, ha surgido el siguiente hallazgo que se describe a continuación:

- **NO EXISTE EVIDENCIA DE LA DESIGNACIÓN MEDIANTE MEMORÁNDUM COMO COMISIÓN DE RECEPCIÓN Y/O RESPONSABLE DE RECEPCIÓN DEL SR. VÍCTOR IGOR ROLDAN BECERRA.**

La Paz, 22 de Diciembre de 2014

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