

RESUMEN EJECUTIVO

Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 13/13 de fecha 09/12/2013, correspondiente a la "Auditoría Especial a la Compra de Vehículos, Gestiones 2011 y 2012".

El objetivo del presente trabajo fue evaluar y determinar el grado de implantación de las **ocho (8)** recomendaciones establecidas en el Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 013/13 de fecha 09/12/2013, correspondiente a la **"Auditoría Especial a la Compra de vehículos, gestiones 2011 y 2012"**.

El objeto del presente trabajo, constituyó el Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 013/13 de fecha 09/12/2013, correspondiente a la **"Auditoría Especial a la Compra de vehículos, gestiones 2011 y 2012"**, 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

- FALTA DEL PROGRAMA ANUAL DE CONTRATACIONES – PAC (R-1)
- DEFICIENCIAS EN LA VERIFICACIÓN FÍSICA (R-4)
- INCORPORACIÓN DE LOS VEHÍCULOS EN EL SIAF ANTES DE LA RECEPCIÓN (R-6)
- PRECIO REFERENCIAL CONSIDERADO EN INFORME TÉCNICO NO CONSISTENTE CON LO SEÑALADO EN LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS ELABORADAS POR LA ENTIDAD (R-7)
- DIFERENCIAS ENTRE LA SOLICITUD Y LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS (R-8)

➤ RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- DEFICIENCIAS EN LA VERIFICACIÓN FÍSICA (R-2)
- NO SE CONSIDERÓ COMO PARTE INTEGRANTE DEL CONTRATO LA CARTA DE INVITACIÓN (R-5)

➤ RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- DEFICIENCIAS EN LA VERIFICACIÓN FÍSICA (R-3)

La Paz, 24 de Diciembre de 2014



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