

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna **EASBA. INF.UAI. N°007/2014**, correspondiente del 1ro de enero al 30 de junio de 2014 programada y ejecutada en cumplimiento a la "Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna" aprobado con Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio 2001, emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del presente informe es verificar el cumplimiento de la ejecución de las auditorías realizadas del 1ro de enero al 30 de junio de 2014 y programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2014 de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura.

La evaluación al cumplimiento de la Programación Operativa Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, está constituido por la información y documentación sustentatoria de cada una de las Auditorías ejecutadas, las mismas que se encuentran archivadas en los legajos correspondientes.

La conclusión de todas las actividades realizadas del 1ro de enero al 30 de junio de 2014 por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe en el Informe semestral de actividades 2014, las cuales detallamos a continuación:

➤ Informes de Auditoría:

N°	ACTIVIDADES	Días Hombre Real	Situación del examen	N° de informe	Fecha de Conclusión	Remisión a CGR		
						Nota	Fecha	N° Registro
1	Informe Opinión Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31/12/2013 de la Empresa Azucarera San Buenaventura.	159	Concluido	EASBA- INF-UAI N° 002/2014	31/03/2014	EASBA-GG- N°107/2014	31/03/2014	5168
2	Informe control Interno Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31/12/2013 de la Empresa Azucarera San Buenaventura.		Concluido	EASBA- INF-UAI N° 003/2014	31/03/2014	EASBA-GG- N°107/2014	31/03/2014	5168
3	Auditoría Especial sobre la Contratación "Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrológica" para la implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura	35	En proceso					



4	Auditoria Especial sobre la Adquisición de Maquinaria y Equipo gestiones 2011 y 2012	59	No Ejecutado					
5	Auditoria Especial sobre la Contratación Perforación de Pozos de Agua en el área de la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura gestiones 2011 y 2012	50	En proceso					
6	Auditoria Especial Contratación Servicios Obras Mejoramiento y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura gestión 2011	45	En proceso					
7	Auditoria Especial al Manejo de Almacenes-Existencias, gestión 2011, 2012	40	En proceso					
8	Auditoria Especial Pago de viáticos gestión 2011 al 2012	41	No Ejecutado					

➤ **Seguimientos:**

N°	ACTIVIDADES	Días Hombre Real	Situación del examen	N° de informe	Fecha de Conclusión	Remisión a CGR		
						Nota	Fecha	N° Registro
1	Control Interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011		No Ejecutado					
2	Control Interno emergente de la auditoria realizada por el Auditor Independiente D.A.S. S.R.L. a los Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el Ejercicio terminado al 31/12/2011		No Ejecutado					
3	Auditoria de Confiabilidad de Registros Presupuestarios y Estados Complementarios de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/2012		No Ejecutado					
4	Auditoria Especial sobre el Proceso de Contratación de Servicio de "Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado, Preparación de Suelo y Siembra"		En Proceso					
5	Auditoria Especial sobre "Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA" correspondiente a la gestión 2011.		En Proceso					



6	Auditoria Especial sobre la Contratación "Adquisición de Semilla Caña Hoja de Azúcar" Gestión 2011	No Ejecutado					
7	Auditoria Especial Compra de Letrinas de Plástico Reforzado PRFV.	En Proceso					
8	Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Cumplimiento de Contratos "Adquisición de Equipos de Computación para la EASBA, Gestiones 2011 y 2012"	En Proceso					
9	Auditoria Especial "Adquisición de Insumos Agrícolas"	No Ejecutado					
10	Informe del Auditor Independiente sobre el Control Interno al 31/12/2012 Despacho de Auditoria Salinas DAS.	No Ejecutado					

La Paz, 31 de Julio de 2014



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

