

RESUMEN EJECUTIVO

Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 007/12 de fecha 24/12/12, referente a la "Auditoría Especial sobre los Procesos de Contratación de Ingeniería, Construcción, Montaje y Puesta en Marcha de la Planta Industrial y Derivados de la Empresa Azucarera San Buenaventura Bajo la Modalidad Contratación Directa – Llave en Mano", procesos de contratación llevados a cabo en las Gestiones 2011 y 2012.

El objetivo del presente seguimiento fue verificar la implantación de la Recomendación **R.3**, la única recomendación pendiente, establecida en el Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 014/13 del 26/12/2013, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 007/12 del 24/12/2012, referida a la "Auditoría Especial sobre los Procesos de Contratación de Ingeniería, Construcción, Montaje y Puesta en Marcha de la Planta Industrial y Derivados de la Empresa Azucarera San Buenaventura Bajo la Modalidad Contratación Directa – Llave en Mano", procesos de contratación llevados a cabo en las Gestiones 2011 y 2012.

El objeto del presente trabajo, constituye el Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 014/13, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna N° EASBA.INF.AI. N° 007/12 referida a la "Auditoría Especial Sobre los Procesos de Contratación de Ingeniería, Construcción, Montaje y Puesta en Marcha de la Planta Industrial y Derivados de la Empresa Azucarera San Buenaventura Bajo la Modalidad Contratación Directa – Llave en Mano"; así como la documentación generada por la EASBA como resultado de la aplicación del Cronograma de Implantación de las Recomendaciones establecido en el Formato 2 elaborado por la Gerencia Administrativa Financiera de la entidad, las instrucciones emitidas para el cumplimiento de la recomendación pendiente, así como la documentación relativa a su cumplimiento.

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

➤ RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- **RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS QUE CITAN DOCUMENTACIÓN CON CITES DISTINTOS (R.3)**

La Paz, 08 de Agosto de 2014



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

