

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna **EASBA-INF.UAI. N°001/2015**, correspondiente del 1ro de enero al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2014 por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe en el Informe Anual de Actividades 2014, las cuales resumimos en el siguiente detalle:

### ➤ 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 Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/13.	159	Concluido	EASBA-INF-UAI N°002/2014	28/02/2014	EASBA-GG-N°107/2014	31/03/2014	5168
2	Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/13.		Concluido	EASBA-INF-UAI N°003/2014	31/03/2013	EASBA-GG-N°107/2014	31/03/2014	5168
3	Auditoría Especial a los Procesos de Contratación y al Cumplimiento de las Disposiciones Contractuales- Adquisición de Radios Portátiles (Handys) Gestiones 2011 y 2012"	33	Concluido	EASBA-INF-UAI N°011/2014	11/12/2014	EASBA-GG-N° 618/2014	11/12/2014	S/N
4	Auditoría sobre la Contratación "Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrogeológica para la implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura, estión 2011"	41	Concluido	EASBA-INF-UAI N°014/2014	22/12/2014	EASBA-GG-N° 703/2014	22/12/2014	20823
5	Auditoría Especial sobre la" Contratación de Pozos de Agua en el Área de la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura, Gestiones 2011 y 2012"	52	Concluido	EASBA-INF-UAI N°015/2014	22/12/2014	EASBA-GG-N° 701/2014	22/12/2014	20822
6	Auditoría Especial al "Pago de Transporte de Semilla, Caña Hoja de Azúcar, efectuado con Fondos en Avance, Gestión 2011"		Concluido	EASBA-INF-UAI N°016/2014	23/12/2014	EASBA-GG-N° 706/2014	24/12/2014	20920
7	Auditoría Especial sobre la Adquisición de Maquinaria y Equipo gestiones 2011 y 2012		* No ejecutado					
8	Auditoría Especial Contratación Servicios Obras Mejoramiento y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura gestión 2011		En Proceso					
9	Auditoría Especial al Manejo de Almacenes - Existencias, gestión 2011, 2012, 2013		En Proceso					
10	Auditoría Especial pago de viáticos, gestión 2011, 2012 y 2013		En Proceso					



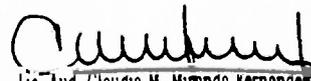
➤ **Seguimientos :**

N°	ACTIVIDADES	Días	Situación del examen	N° de informe	Fecha de Conclusión
		Hombre Real			
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	17,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 017/2014	24/12/2014
3	Auditoria de Confiabilidad de Registros Presupuestarios y Estados Complementarios de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/2012	19,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 013/2014	19/12/2014
4	Auditoria Especial sobre el Proceso de Contratación de Servicio de "Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado, Preparación de Suelo y Siembra"	12,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 009/2014	18/08/2014
5	Auditoria Especial sobre Elaboración de Documentos Tecnicos de Tecnologias Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA, correspondiente a la gestión 2011	12,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 010/2014	07/11/2014
6	Auditoria Especial sobre la Contratación Adquisición de Semilla Caña Hoja de Azúcar Gestión 2011	5,05	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 004/2014	28/07/2014
7	Auditoria Especial Compra de Letrinas de Plástico Reforzado PRFV	8,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 006/2014	29/07/2014
8	Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Cumplimiento de Contratos "Adquisición de Equipos de Computación para la EASBA. Gestiones 2011 y 2012"	11,75	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 005/2014	29/07/2014
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 D.A.S		No Ejecutado		
11	Primer seguimiento al Informe de Auditoria Interna N° EASBA INF. AI. N° 13/13 correspondiente a la Auditoria Especial a la Compra de Vehiculos, gestiones 2011 y 2012	19,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 018/2014	24/12/2014
12	Segundo seguimiento al Informe de Auditoria Interna EASBA INF. AI. N° 007/2012 correspondiente a la Auditoria Especial sobre los Procesos de Contratación de Ingenieria, 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, gestiones 2011 y 2012.	6,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 008/2014	08/08/2014
13	Primer seguimiento al informe de Auditoria Interna N° EASBA INF. AI. N° 11/13 correspondiente a la Auditoria Especial Contratación de Tinglados Desmontables en San Buenaventura, gestiones 2011 y 2012	5,00	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 012/2014	12/12/2014

➤ **Auditorias No Programadas:**

N°	Actividades	Dias/hombre	Nota de solicitud del examen	Fecha de la nota	Situación del examen	No. de Informe	Fecha de conclusión	Remisión a CGR		
								Nota	Fecha	N° Registro CGE
1	Auditoria Especial al Pago de Transporte de Semilla, Caña Hoja de Azúcar, efectuado con Fondos en Avance Gestión 2011	12	Nota Interna EASBA-GG-NI N° 102/2012	12/11/2012	Concluido	EASBA INF. UAI. N° 016/2014	23/12/2014	EASBA-GG-N° 0706/2014	24/12/2014	20920

La Paz, 30 de Enero de 2015

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