

RESUMEN EJECUTIVO

“Segundo Seguimiento a la Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Tecnológicos Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA – Gestión 2011”.

El Objetivo del presente trabajo es determinar el grado de implantación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento establecidas en el Informe de Auditoría Interna EASBA.INF.UAI. N° 010/2014 de fecha 07/11/2014, correspondiente al Primer Seguimiento a la “Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA” correspondiente a la Gestión 2011”.

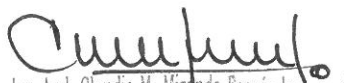
El objeto lo constituye el Informe de Auditoría Interna EASBA.INF.UAI.N°010/2014, “Auditoría Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA” correspondiente a la Gestión 2011”, así como, la documentación generada en la Empresa Azucarera San Buenaventura como resultado de la aplicación del Cronograma de Implantación establecido en el Formato 2 elaborado por la Gerencia Administrativa Financiera de la entidad.

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

➤ RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- FALTA DE APLICACIÓN DE CONTROLES POR OPOSICIÓN (R.2.1)
- CARENCIA PROCEDIMIENTOS ESPECIFICOS PARA LA CONTRATACIÓN DIRECTA DE BIENES YSERVICIOS (R.2)
- FALENCIAS EN EL ENVIO Y PROTOCOLIZACIÓN DE CONTRATOS (R.3)

La Paz, 22 de Diciembre de 2015



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