

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna EASBA. INF.UAI. N° 016/2015 **“Auditoría Especial Contratación Servicios Obras Mejoras y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura Gestión 2011”**.

Toda vez que, de acuerdo a la Planificación Estratégica correspondiente a las Gestiones 2014, 2015 y 2016, se determinó que la misma comprende un Riesgo Alto; en función de los riesgos identificados en el relevamiento de información, ejecutado a efectos de determinar la inclusión de auditorías en el Programa de Operaciones Anual.

El objetivo de la presente auditoría consistirá en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes y de las obligaciones contractuales, relativas al Proceso de Contratación de Servicios Obras Mejoras y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura en la gestión 2011, código EASBA-CD-O-N° 002/2011, y si corresponde establecer indicios de responsabilidad por la función pública por posibles incumplimientos.

El objeto del presente examen estará constituido por la información y los documentos generados en el Proceso de Contratación de Servicios Obras Mejoras y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura llevado a cabo en la gestión 2011 (código EASBA-CD-O-N° 002/2011), desde su requerimiento hasta la recepción y registro del servicio adquirido; así como el cumplimiento de las disposiciones del Contrato EASBA/GG/N° 090/2011 y sus modificatorios, así como los pagos realizados por el mismo.

Como resultado del trabajo realizado en la revisión, verificación y análisis de la documentación que respaldan a los contratos realizados por la EASBA con la Empresa Constructora Unipersonal FERCA durante la gestión 2011, en lo referente a la revisión de los procesos de contratación, cumplimiento de contrato, no existen observaciones a las mismas.

Sin embargo, se ha detectado observaciones por la parte del Apoyo Técnico, estas observaciones son:

- *Contemplar botaguas en ventanas para las unidades de obra, albergue, dormitorio cocineras y cocina comedor para mejoramiento las edificaciones.*
- *Ausencia de mantenimiento de bajantes y canaletas de cubiertas*
- *Ausencia de mantenimiento en las instalaciones hidráulicas y eléctricas*

La Paz, 24 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