

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna **EASBA. INF.UAI. N°007/2016**, correspondiente del 1ro de enero al 30 de junio de 2016 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 2016 y programadas en el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2016 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 2016 por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe en el Informe semestral de actividades 2016, las cuales detallamos a continuación:

➤ Informes de Auditoría:

N°	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE REAL	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A CGR		
						NOTA	FECHA	N° REGISTRO
1	Informe Opinión Auditoria de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31/12/2015 de la Empresa Azucarera San Buenaventura.	177	Concluido	EASBA-INF-UAI N° 002/2016	29/02/2016	EASBA-NE-GG-N°091/2016	29/02/2016	3853
2	Informe control Interno Auditoria de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31/12/2015 de la Empresa Azucarera San Buenaventura.- Adjunto seguimiento al Informe de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31/12/2014		Concluido	EASBA-INF-UAI N° 003/2016	29/02/2016	EASBA-NE-GG-N°091/2016	29/02/2016	3853
3	Auditoría Operativa al Proceso de Zafra de la caña de azúcar de la Empresa Azucarera San Buenaventura. correspondiente a la Gestión 2015	189	En Proceso					
4	Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones (SPO) y de Presupuesto (SP) de la Empresa Azucarera San Buenaventura. correspondiente a la gestión 2015	90	No Ejecutado					
5	Auditoría Especial al Proceso y cumplimiento de contrato a la Adquisición de una Cosectadora de Caña proceso EASBA-CD-N° 015/2014	45	No Ejecutado					

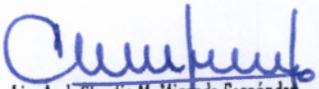
➤ **Seguimientos:**

N°	ACTIVIDADES	DIAS HOMBRE REAL	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA MAE	
						NOTA	FECHA
1	Primer seguimiento de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/2014		Concluido	EASBA-INF-UA1 N° 004/2016	29/02/2016	EASBA-NE-GG- N° 093/2016	29/02/2016
2	Primer seguimiento a la Auditoria Especial "Adquisición de Insumos Agrícolas" EASBA INF.AI N°009/13"	10	No Ejecutado				
TOTAL DIAS SEGUIMIENTOS		10					

➤ **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 cumplimiento de requisitos para inicio del Proceso de Contratación de la "Ingeniería suministro, construcción, montaje y puesta en marcha de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados de la Empresa Azucarera San Buenaventura bajo la modalidad contratación directa Llave en Mano".		CGE/SCCI-086/2016	08/03/2016	Concluido	EASBA-INF-UA1 N° 005/2016	31/03/2016	EASBA-NE-GG- N°152/2016	31/03/2016	5998

La Paz, 29 de Julio de 2016


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