

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna **EASBA-INF.UAI. N°001/2016**, correspondiente del 1ro de enero al 31 de Diciembre de 2015 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 2015 y programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2015 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 2015 por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe en el Informe Anual de Actividades 2015, 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 31/12/14.	205,5	Concluido	EASBA-INF-UAI N°002/2015	28/02/2015	EASBA-NE-GG-N°134/2015	02/03/2015	3780
2	Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/14.		Concluido	EASBA-INF-UAI N°003/2015	31/03/2015	EASBA-NE-GG-N°168/2015	31/03/2015	5885
3	Evaluación al Sistema de Programación de Operaciones de la EASBA por la Gestión 2014	86,63	Concluido	EASBA-INF-UAI N°006/2015	01/06/2015	EASBA-NE-GG-N°276/2015	01/06/2015	9491
4	Informe de Auditoría Operativa al Proceso de Desarrollo e Implementación del Plan de Mercadeo e Imágen Empresarial de la EASBA	92	Concluido	EASBA-INF-UAI N°011/2015	10/12/2015	EASBA-NE-GG-N°755/2015	10/12/2015	21242



➤ **Seguimientos :**

N°	ACTIVIDADES	Días Hombre Real	Situación del examen	N° de informe	Fecha de Conclusión
1	Primer seguimiento de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estado Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/2014		Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 004/2015	31/03/2015
2	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoria Interna EASBA-INF-AI.N° 005/12 Auditoria Especial sobre el Proeso de Contratación de Servicio de Limpieza de Barbecho , Desmonte, Desentraizado, Preparación de Suelo y Siembra, Gestión 2011	10,50	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 009/2015	10/08/2015
3	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones dellInforme de Auditoria Interna EASBA-INF-UAI.N° 005/2014 Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Cumplimiento de Contrato Adquisición de Equipos de Computación para la EASBA, Gestiones 2011 y 2012	5	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 012/2015	09/12/2015
4	Informe Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Auditoria Interna EASBA-INF-UAI.N° 006/2012 Auditoria Especial sobre el Proceso de Contrataciones de Adquisición de Maquinaria e Implementos Agrícolas	9	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 013/2015	21/12/2015
5	Informe Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoria Interna EASBA-INF-AI.N° 006/2013 Auditoria Especial Compra de Letrinas de Plástico Reforzado PRFV	2	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 014/2015	22/12/2015
6	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoria Interna EASBA-INF-UAI.N° 010/2014, Auditoria Especial sobre la Elaboración de Documentos Técnicos de Tecnologías Industrial, Agrícola y de Obras Civiles Anexas para la EASBA, correspondiente a la Gestión 2011	16	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 015/2015	22/12/2015
7	Primer Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones dellInforme de Auditoria Externa IAF.DAS 004/14, Auditoria Externa a los Estados Financieros Getión 2013, de la Empresa Azucarera San Buenaventura	8	Concluido	EASBA-INF-UAI. N° 018/2015	31/12/2015

➤ **Auditorias No Programadas:**

N°	Actividades	Días/ 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 Manejo de Almacenes - Existencias Gestiones 2011,2012 y 2013	41	*		Concluido	EASBA-INF-UAI.N°010/2015	10/08/2015	EASBA-NE-GG-N° 395/2015	10/08/2015	13321
2	Auditoria Especial Contratación Servicios Obras Mejoras y Equipamiento de las Facilidades Temporales para la Planta Industrial Azucarera San Buenaventura Gestión 2011	5	*		Concluido	EASBA-INF-UAI.N°016/2015	24/12/2015	EASBA-NE-GG-N° 779/2015	24/12/2015	22123
3	Auditoria Especial Pago de Viáticos Gestiones 2011,2012 y 2013	34	*		Concluido	EASBA-INF-UAI.N°017/2015	24/12/2015	EASBA-NE-GG-N° 782/2015	24/12/2015	22122
4	Auditoria Especial a los Procesos de Contratación y cumplimiento de contrato Adquisición de Equipos de Computación para la EASBA, gestion 2011 y 2012 (C1)	26,5	*		Concluido	EASBA-INF-AI.N°007/13 (C1)	11/06/2015	EASBA-NE-GG-N° 295/2015	12/06/2015	10199

La Paz, 26 de Enero de 2016

C. Claudia M. J. J. J.
Lic. Aud. Claudia M. J. J. J.
CAULP-3125 CAUR-7510
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
EMPRESA AZUCARERA SAN BUENAVENTURA