

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Semestral de Actividades de Auditoría Interna **EASBA. INF.AI. N°008/2013**, correspondiente del 1ro de enero al 30 de junio de 2013 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 2013 y programadas en el Programa Operativo Anual de la gestión 2013 de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura.

La evaluación al cumplimiento de la Programación Operativa Anual 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 2013 por Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe en el Informe semestral de actividades 2013, las cuales detallamos a continuación:

➤ 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 por el ejercicio terminado al 31/12/12. | 137 | Concluido | EASBA- INF-AI- 02/2013 | 11/03/2013 | EASBA-GG- N°058/2013 | 11/03/2013 | 4043 |
| 2 | Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el ejercicio terminado al 31/12/12. | | Concluido | EASBA- INF-AI- 03/2013 | 11/03/2013 | EASBA-GG- N°058/2013 | 11/03/2013 | 4043 |

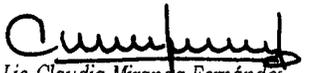
| | | | | | | | | |
|---|---|----|--------------|--|--|--|--|--|
| 3 | Auditoria Especial sobre la Contratación "Adquisición de Semilla Caña Hoja de Azucar" | 33 | En proceso | | | | | |
| 4 | Auditoria Especial de la compra de Letrinas de Plástico Reforzado PRFV. | 41 | En proceso | | | | | |
| 5 | Auditoria Especial Adquisición de Equipos de Computación | 63 | En proceso | | | | | |
| 6 | Auditoria Especial sobre la adquisición de Insumos Agrícolas | 25 | En proceso | | | | | |
| 7 | Auditoria Especial Construcción de Tanques metálicos Estacionarios para Combustible | | No Ejecutado | | | | | |
| 8 | Auditoria Especial sobre la Contratación "Estudio Topográfico, Geofísico e Hidrología" para la implementación de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados en San Buenaventura | | No Ejecutado | | | | | |
| 9 | Auditoria Especial sobre la Adquisición de maquinaria y equipo | | No Ejecutado | | | | | |



➤ **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 sobre Sueldos Cobrados por el Ing. Jorge Alberto Pascuali Cabrera, Ex Gerente Agrícola | 12 | Nota Interna EASBA -GG-NI N° 102/12 | 12/11/2012 | Concluido | EASBA.I NF.AI.N° 004/2013 | 13/06/13 | EASBA-GG-N° 166/2013 | 13/06/13 | 8923 |

La Paz, 31 de Julio de 2013


Lic. Claudia Miranda Fernández
CAULP-3125-CAUB-7510
AUDITOR INTERNO
Empresa Azucarera San Buenaventura