

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe Anual de Actividades de Auditoría Interna N° **EASBA. INF.UAI. N°001/2014**, correspondiente del 1ro de enero al 31 de diciembre 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 31 de diciembre de 2013 y programadas en el Programa Operativo Anual Reprogramado 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 y Seguimientos ejecutados, 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 2013 por Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, se describe inextenso en el Informe anual de actividades al 31/12/2013, 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-002/2013	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-003/2013	11/03/2013	EASBA-GG-N°058/2013	11/03/2013	4043
3	Auditoría Especial sobre la Contratación "Adquisición de Semilla Caña Hoja de Azúcar"	37	Concluido	EASBA-INF-AI-005/2013	05/07/2013	EASBA-GG-N° 191/2013	08/07/2013	10188
4	Auditoría Especial de la compra de Letrinas de Plástico Reforzado PRFV.	39	Concluido	EASBA-INF-AI-006/2013	08/07/2013	EASBA-GG-N° 189/2013	08/07/2013	10189



➤ **Auditorias No Programadas:**

Nº	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	Nº 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° 102/2012	12/11/12	Concluido	EASBA-INF.A I.N° 004/2013	13/06/13	EASBA-GG-N° 166/2013	13/06/13	8923
2	Auditoria Especial al Pago de Transporte de Semilla, Caña Hoja de Azúcar, efectuado con Fondos en Avance Gestión 2011	--	Emerge del relevamiento de pasajes y viáticos y la realización de la auditoria Semilla Caña de Azúcar	--	En Proceso	--	--	--	--	--

La Paz, 31 de Enero de 2014

  
Lic. Aud. Claudia Milenka Miranda Fernández  
CAULP N° 3125 -- CAUB N° 7510  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
EASBA

5	Auditoria Especial Adquisición de Equipos de Computación	62	Concluido	EASBA-INF-AI-007/2013	22/07/2013	EASBA-GG-N° 202/2013	23/07/2013	10936
6	Auditoria Especial sobre la adquisición de Insumos Agrícolas	36	Concluido	EASBA-INF-AI-009/2013	19/08/2013	EASBA-GG-N° 243/2013	19/08/2013	12572
7	Auditoria Especial Construcción de Tanques metálicos Estacionarios para Combustible	34	Concluido	EASBA-INF-AI-010/2013	09/10/2013	EASBA-GG-N° 295/2013	08/10/2013	15408
8	Auditoria Especial Contratación Construcción de Tinglados desmontables	42	Concluido	EASBA-INF-AI-011/2013	04/11/2013	EASBA-GG-N° 0335/2013	11/11/2013	17054
9	Auditoria Especial a la Compra de Vehiculos	70	Concluido	EASBA-INF-AI-13/2013	09/12/2013	EASBA-GG-N° 0364/2013	09/12/2013	18942

➤ **Seguimientos:**

N°	ACTIVIDADES	Días Hombre Real	Situación del examen	N° de informe	Fecha de Conclusión
1	Segundo Seguimiento a la implementación de las recomendaciones del informe EASBA-INF-AI-N° 002/12, Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2011		No Ejecutado		
2	Segundo Seguimiento al informe de Auditoria Externa sobre la auditoria de los Estados Financieros de EASBA al 31 de diciembre de 2011		No Ejecutado		
3	Seguimiento al informe de Auditoria Especial sobre proceso de contratación "Elaboración de documentos técnicos de tecnologías, industrial, agrícola y de obras civiles anexas para la EASBA.		No Ejecutado		
4	Seguimiento al informe de Auditoria Especial sobre proceso de contratación "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 Llave en Mano	8	Concluido	EASBA-INF-AI-14/2013	26/12/2013
5	Seguimiento al informe Auditoria Especial de Proceso de Contratación "Adquisición de Maquinaria e Implementos Agrícolas"	5	Concluido	EASBA-INF-AI-12/2013	04/11/2013
6	Seguimiento al informe Auditoria Especial a Proceso de Contratación "Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado Preparación de Suelo y Siembra".		No Ejecutado		
7	Seguimiento a la implementación de las recomendaciones del informe EASBA-INF-AI-N° 003/13, Auditoria de Confiabilidad de Registros Presupuestarios y Estados Complementarios de la Empresa Azucarera San Buenaventura al 31/12/12		No Ejecutado		