

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EASBA. INF. N° 005/12 sobre Auditoría Especial sobre el proceso de Contratación” Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado, Preparación de suelo y siembra”, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura EASBA, correspondiente a la gestión 2012.

El objetivo de la presente auditoría consistió en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales, relativas al proceso de contratación de servicios de Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado, Preparación de suelo y siembra” ejecutado bajo la modalidad de contratación directa.

El objeto de nuestro examen constituyó toda la información y la documentación generada en el proceso de contratación de servicios para la contratación de servicios de Limpieza de Barbecho, Desmonte, Desenraizado, Preparación de suelo y siembra”.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- ***OPERACIONES REALIZADAS EN LA MISMA FECHA DE LA PROPUESTA CON LA NOTA DE INVITACIÓN A LA EMPRESA PETCRUZBOL***
- ***FALTA DE VERIFICACIÓN Y SOLICITUD DE DOCUMENTACIÓN Y ESTABLECIMIENTO DE MECANISMOS DE SALVAGUARDA PARA LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN***
- ***REGISTRO EN EL SICOES CON RETRASO***

La Paz, 13 de Noviembre de 2012


Lic. Nora Estela Martínez
CAULP-1563 CAUB-2979
AUDITOR INTERNO
Empresa Azucarera San Buenaventura