

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EASBA. INF. N° 006/12 Auditoría Especial sobre el proceso de Contratación de "Adquisición de Maquinaria e implementos agrícolas", ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura EASBA, correspondiente a la gestión 2012.

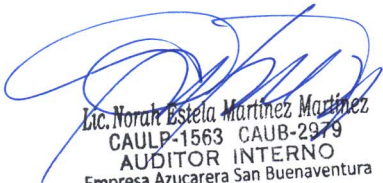
El objetivo de la presente auditoría consistió en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales, relativas al proceso de contratación de "Adquisición de Maquinaria e implementos agrícolas"

El objeto de nuestro examen constituyó toda la información y la documentación generada en el proceso de contratación de "Adquisición de Maquinaria e implementos agrícolas".

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

- **DEFICIENCIAS EN LA DETERMINACIÓN DEL PRECIO REFERENCIAL**
- **DEFICIENCIA EN LA ELABORACIÓN DEL INFORME TÉCNICO EASB – RSB-N°03/2011 SOLICITUD COMPRA DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE DE TRACCIÓN**

La Paz, 14 de Noviembre de 2012



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