

EMPRESA AZUCARERA SAN BUENAVENTURA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EASBA-INF.AI. N°007/12 Auditoría Especial sobre los Procesos 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 Contratación Directa-Llave en Mano”.

El objetivo de la presente auditoría consistirá en expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales, relativas a los procesos de contratación Auditoría Especial sobre los Procesos 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 Contratación Directa - Llave en Mano”

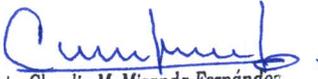
El objeto de nuestro examen constituyó toda la información y la documentación generada en los procesos de contratación “Ingeniería, Suministro, Construcción, Montaje y Puesta en Marcha de la Planta Industrial de Azúcar y Derivados de la Empresa Azucarera San Buenaventura bajo la Modalidad Contratación Directa - Llave en Mano” donde se realizaron los siguientes procesos:

- EASBA-CD-LL.M.-N°01/2011
- EASBA-CD-O-N°005/2011
- EASBA-CD-N°007/2012

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

- **SEGUNDO PROCESO:** EASBA-CD-O-N°005/2011
 - *Inconsistencias entre la información detallada y la documentación de origen*
- **PRIMER PROCESO:** EASBA-CD-LL.M.-N°01/2011 y **SEGUNDO PROCESO** EASBA-CD-O-N°005/2011
 - *Resoluciones Administrativas que citan documentación con citas distintos*
- **TERCER PROCESO:** EASBA-CD-N°007/2012
 - *Garantías que no fueron contempladas en las Especificaciones Técnicas*

La Paz, 24 de Diciembre de 2012


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