

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME : **EASBA-UAI-INF-No. 007/2025**, Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Azucarera San Buenaventura, correspondiente al periodo del 1° de enero al 30 de junio de 2025, el cual es emitido en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, Código NE/CE-018, Numeral 304 Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual, Punto 7 que establece: *"El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por la (el) Jefa(e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado, hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual)"* y el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna" aprobado por la Contraloría General del Estado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, Código PI/CI-099 Versión 1, Punto 13 referido al Control y Seguimiento de las Actividades Programadas.

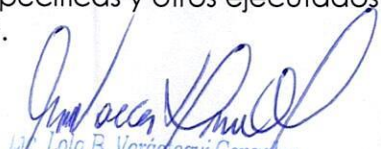
OBJETIVO : Informar a la Contraloría General del Estado a través de la Subcontraloría de Empresas Públicas, al Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural en su condición de Ente Tutor y a la Máxima Autoridad Ejecutiva de la EASBA, las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna, durante el primer semestre de la gestión 2025.

OBJETO : Está constituido por el Plan Operativo Anual de la Gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna, remitido a la Subcontraloría de Empresas Públicas mediante Nota CITE: EASBA-GG-N° 0671/2024 de 30 de septiembre de 2024.

Asimismo, los informes de las auditorías, revisiones específicas y otros resultantes de la ejecución de las actividades programadas y no programadas y, las notas de remisión a las instancias correspondientes.

RESULTADOS : En los Anexos A y B, se presenta un detalle resumido de las auditorías, revisiones específicas y otros ejecutados en el primer semestre de la gestión 2025.

La Paz, 31 de Julio de 2025



Liza Lota B. Veráslegui Gonzales
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-11712 CAULP-4484
EMPRESA AZUCARERA SAN BUENAVENTURA

Pág. 1