

RESUMEN EJECUTIVO

- INFORME** : EASBA-UAI-INF-No. 009/2022 referido al Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Interna EASBA-UAI-INF-N°020/2019 Primer Seguimiento al Informe EASBA-UAI-INF-N°014/2018 “Evaluación del Sistema de Tesorería y Crédito Público de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 y primer semestre de la gestión 2018”, en conformidad a lo establecido en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, Numeral 219, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 y al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la Gestión 2022.
- OBJETIVO** : Verificar el cumplimiento de la única recomendación pendiente de implantación del Informe de Auditoría Interna EASBA-UAI-INF-N°020/2019 Primer Seguimiento al Informe EASBA-UAI-INF-N°014/2018 “Evaluación del Sistema de Tesorería y Crédito Público de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 y primer semestre de la gestión 2018” de fecha 29 de noviembre de 2019.
- OBJETO** : Está constituido por la recomendación determinada como no cumplida del Informe de Auditoría Interna EASBA-UAI-INF-N°020/2019 Primer Seguimiento al Informe EASBA-UAI-INF-N°014/2018 “Evaluación del Sistema de Tesorería y Crédito Público de la Empresa Azucarera San Buenaventura por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 y primer semestre de la gestión 2018” de fecha 29 de noviembre de 2019 y la documentación que se generó a partir de los resultados obtenidos en el análisis del primer seguimiento.
- RESULTADOS** : Efectuamos el análisis y revisión en base a la recomendación no cumplida del Informe de Auditoría EASBA-UAI-INF-N°020/2019 y toda la documentación de respaldo proporcionada por las Gerencias, Unidades y Áreas de la Empresa Azucarera San Buenaventura, para establecer el cumplimiento de la recomendación del informe de referencia, según lo descrito a continuación:

Informe de Auditoría EASBA-UAI-INF-N°020/2019	N° de Recomendación	Cantidad de Recomendaciones
Recomendación Cumplida	R2.1	1
Total		1

La Paz, 17 de mayo de 2022

Pág. 1