

RESUMEN EJECUTIVO

INF/GG/UAI/2024-00001

Informe de Auditoría Interna INF/GG/UAI/2024-00001, correspondiente al “Informe Anual de Actividades del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023”.

El objetivo es dar cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (304.07) y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, aprobada mediante Resolución N° CGR/152/2017 de 29 de diciembre de 2017. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento de la Planificación Operativa Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil - EBC correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023.

El objeto del presente informe lo constituyen los Informes de Auditoría emitidos, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad.

En base a los resultados obtenidos durante la gestión 2022, la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil - EBC, ejecutó los siguientes trabajos programados y no programados:

1. ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividades	Estado del Examen	N° Informe
1	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2012	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-0001, INF/GG/UAI/APRM/2023-0004 y INF/GG/UAI/APRM/2023-0008
2	Auditoria Operativa sobre la eficacia del mantenimiento preventivo y correctivo de la maquinaria y equipo en el Proyecto Yacuiba Campo Pajoso Fase I de la Gerencia de Producción de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil, correspondiente a la gestión 2022.	Concluido	INF/GG/UAI/MMDT/2023-0007
3	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF/GG/AI/2022-0003 Informe Control Interno “Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil”, al 31 de diciembre de 2021	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-0006
4	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe INF/GG/AI/2022/0005 “Revisión anual del cumplimiento del procedimiento de control oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, gestión 2021	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-0014
5	Segundo seguimiento del informe de control interno INF/GG/UAI/APRM/2022-00002 “Auditoria Especial de Manejo del Activos Fijos y Almacenes en los proyectos de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de infraestructura Civil”	Concluido	INF/GG/UAI/MMDT/2023-0006



N°	Actividades	Estado del Examen	N° Informe
6	Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y consolidación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-0005
7	Revisión de los Formularios F-3008, evaluación de la documentación que sustenta las contrataciones y verificación del cumplimiento de los artículos 9 y 12 del Reglamento para la remisión de información de Procesos de Contratación Directa del nivel Central del Estado. (Cumplimiento a la Resolución CGE/078/2018)	Concluido	INF/GG/UAI/SGVQ/2023-0005

2. ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N°	Actividades	Estado del Examen	N° Informe
1	Relevamiento de Información referente al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y el procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de control Interno aprobado mediante Resolución N° CGE/114/2022	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-00010
2	Relevamiento de Información Especifico sobre el proceso de contratación de compra de llantas para equipos y maquinaria Proyecto Construcción Rehabilitación Tramo Carretero Villa montes – La Vertiente – Palo Marcado	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-00013
3	Relevamiento de Información Especifico al proceso de contratación “Compra de material capa base (suelto) lote 6 Proyecto Construcción Rehabilitación Tramo Carretero Villa montes – La Vertiente – Palo Marcado	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-00015
4	Relevamiento de Información Especifico sobre el proceso de contratación de compra de llantas, aro para volquetas asignadas – Yacuiba EBC-CD-B-205/2022-03379	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-00017
5	Relevamiento de Información Especifico sobre el proceso de contratación de compra de llantas para equipo y maquinaria Proyecto Construcción Rehabilitación Tramo Carretero Villa montes – La Vertiente – Palo Marcado	Concluido	INF/GG/UAI/APRM/2023-00018
6	Relevamiento de Información Especifica sobre la elaboración e implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA)	Concluido	INF/GG/UAI/MMDT/2023-00005
7	Relevamiento de Información Especifica sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI)	Concluido	INF/GG/UAI/MMDT/2023-00004



Lic. Mario Mauricio Daza Torres
RESPONSABLE DE AUDITORÍA INTERNA
Reg. CAULP N° 1000
EMPRESA ESTRATÉGICA BOLIVIANA DE CONSTRUCCIÓN
Y CONSERVACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CIVIL EBC

La Paz, 30 de enero de 2024

"2023 Año de la Juventud hacia el Bicentenario"

Av. Brasil N° 1636 Zona Miraflores Email: ebcbolivia@ebc.gob.bo
www.ebc.gob.bo - Teléfono: (+591) 2 - 2188100 - La Paz - Bolivia

SITIO WEB

