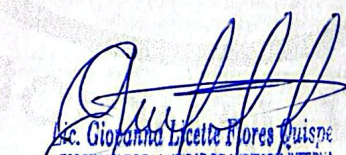


**RESUMEN EJECUTIVO****INFORME DE AUDITORÍA INF/EBC/UAI/N°013/2026**

La Unidad de Auditoría Interna realizó la reprogramación de su Programa Operativo Anual (POA) 2026, con el propósito de adecuar la planificación de sus actividades a las necesidades institucionales y requerimientos efectuados por la Contraloría General del Estado, con el propósito de optimizar la utilización de los recursos disponibles y garantizar el cumplimiento eficiente de sus funciones y responsabilidades.

De acuerdo con lo establecido en el Artículo 15 de la Ley 1178, y en la normativa vigente aplicable, se determinan los siguientes informes a ser emitidos en la gestión 2026, por la Unidad de Auditoría Interna:

- a) Un Informe sobre el pronunciamiento de la confiabilidad de los Registros y deficiencias de control interno, correspondiente a la Gestión 2025.
- b) Un Informe sobre el pronunciamiento sobre la confiabilidad de los Estados Financieros y deficiencias de control interno correspondiente a la Gestión 2025.
- c) Planificación y Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil EBC, gestión 2026 (cuyos informes serán emitidos en la gestión 2027)
- d) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento.
- e) Seis Informes sobre seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en los informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna.
- f) Un Pronunciamiento sobre los índices de liquidez, solvencia y rentabilidad de activos de la EBC, al 31 de diciembre de 2025.
- g) Un Relevamiento de Información General sobre la aplicación de la Ley N°1352 "Ley de Permanencia Obligatoria en Territorio Nacional de Autoridades del Nivel Central del estado y Entidades Territoriales Autónomas
- h) 3 Relevamientos de Información Específica.
- i) 1 Un Informe Circunstanciado


Lic. Giordana Lucila Flores Quispe
RESPONSABLE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
EMPRESA ESTRATÉGICA BOLIVIANA DE CONSTRUCCIÓN
Y CONSERVACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CIVIL-EP

La Paz, 29 de junio de 2026