

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME
INF/GG/AI/2021-0017**

**SEGUNDO SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE LAS RECOMENDACIONES FORMULADAS EN
EL INFORME DE CONTROL INTERNO INF/GGE/AAI/2019-0005 AUDITORIA DE CONFIABILIDAD
GESTION 2018**

ANTECEDENTES,

En cumplimiento del Programa de Operaciones Anual, de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil EBC, efectuamos el segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones reportadas en el informe de auditoría INF/GGE/AAI/2019-0005 Auditoría de confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil "EBC" gestión 2018.

OBJETIVO

El Objetivo del seguimiento, es verificar el cumplimiento de las tres recomendaciones que se encontraban pendientes de su cumplimiento respecto a los plazos y tareas a desarrollarse comprometidos en los cronogramas de implantación de las recomendaciones reportadas en el informe INF/GGE/AAI/2020-0005 de 28 de febrero de 2020, correspondiente al primer seguimiento al informe INF/GGE/AAI/2019-0005 Auditoría de confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil "EBC" gestión 2018.

OBJETO

El objeto del trabajo realizado comprende la documentación generada por las áreas involucradas en el cumplimiento de las recomendaciones, Notas, Memorándums, comprobantes contables, formato 2 cronograma de implantación y otros.

RESULTADOS DEL EXAMEN

Basados en el resultado del seguimiento descrito en el capítulo II resultados del examen, concluimos que la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil "EBC" de un total de tres 3 recomendaciones pendientes a ser implantadas, uno (1) recomendación fue implantada, uno (1) recomendación no fue implantada y una (1) recomendación no aplica.

Recomendación	Observación
2.1 Reglamento Especifico de programación de Operaciones Desactualizado	Cumplida
2.2 Descargos Pendientes de Bs 9.413.37 por Fondos en Avance	No aplica
2.3 Documentación legal del derecho propietario del lote de terreno comprado por la Empresa Estratégica Boliviana de Construcción y Conservación de Infraestructura Civil "EBC"	No cumplida




Lic. Delfin Saavedra Mamani
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
EMPRESA ESTRATEGICA BOLIVIANA DE CONSTRUCCION
Y CONSERVACION DE INFRAESTRUCTURA CIVIL-EBC
REG. PROF. CAULP 3259 - CAUB 7958

La Paz 31 de agosto del 2021