

## RESUMEN EJECUTIVO

**INFORME EBIH.INF.DAI. N° 11/2017** CORRESPONDIENTE AL SEGUIMIENTO AL INFORME EBIH.INF.DAI.N° 02/2014 "INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA EBIH, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de actividades del Departamento de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2017, se efectuó el seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el EBIH.INF.DAI.N°02/2014 "Informe de Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013".

El objetivo del seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe de Control Interno EBIH.INF.DAI. N° 02/2014 referido al "Informe de Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013".

El objeto del seguimiento es la documentación proporcionada por la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, para la verificación del cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Control Interno EBIH.INF.DAI. N° 02/2014 referido al "Informe de Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013".

Como resultado del seguimiento se ha establecido el siguiente resultado:

### RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1 Recomendación 7.1 Falta de aprobación del Manual de Organización y Funciones y del Manual de Procesos.
- 2.2 Recomendación 7.2 Falta de un Manual de Procedimientos para la Baja de Bienes.

Cochabamba, diciembre de 2017



Página 1 de 1