

## RESUMEN EJECUTIVO

INFORME **EBIH-INF.DAI. N° 07/2015**, CORRESPONDE AL SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE LA CARTA DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA EBIH GESTIÓN 2012, EMITIDO POR LOS AUDITORES EXTERNOS DE LA CONSULTORA ROMERO AUDITORES.

En cumplimiento al Programa Operativo Anual 2015 (Reprogramado) del Departamento de Auditoría Interna y en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental (219 Seguimiento), se efectuó el seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la Carta de Control Interno, emergente de la Auditoría Financiera de la EBIH gestión 2012 emitidos por los Auditores Externos de la Consultora Romero Auditores.

El objetivo del seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento a la implantación de las recomendaciones de la Carta de Control Interno.

El objeto del seguimiento son los documentos e información proporcionados por las áreas involucradas de la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, para verificar la implantación de las recomendaciones contenidas en la mencionada Carta de Control Interno.

Como resultado del seguimiento se ha establecido lo siguiente:

<u>Rec.</u>	<u>Descripción</u>	<u>Estado</u>
1.	Falta de Valuación de almacenes, por método PEPS.	Cumplida
2.	Falta de Individualización de Activos Fijos.	No Aplicable
3.	Presentación Planillas – firma personal	Cumplida
4.	Resultado de Ejercicio	No Aplicable
5.	Elaboración de Contratos de consultores en Línea	Cumplida
6.	Ausencia Directorio desde junio 2011 a la fecha.	Cumplida
7.	Formularios presentados fuera de Término.	Cumplida
8.	Constancias de presentación Libro de Compras y Ventas – RC-IVA fuera de Término.	Cumplida
9.	Presentación Form. 110.	Cumplida
10.	Diferencia entre formulario y libro de compras.	Cumplida
11.	Libro de compra y ventas sin notariar 1er Semestre.	Cumplida
12.	Falta de Bancarización facturas pendientes observadas gestión 2011.	Cumplida

Cochabamba 27 de agosto 2015

