

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME EBIH-INF.UAI.N°02/2018 CORRESPONDIENTE AL INFORME DE CONTROL INTERNO DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA BOLIVIANA DE INDUSTRIALIZACIÓN DE HIDROCARBUROS (EBIH), POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de actividades del Departamento de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2018 y en cumplimiento a los artículos 15° y 27 inciso e), de la Ley N° 1178 se efectuó el Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos (EBIH) por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017.

El objetivo de la auditoría es expresar una opinión independiente respecto a si el control interno vigente en la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos (EBIH), relacionado con la preparación, emisión y presentación de la información financiera en los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, han sido diseñados e implementados para lograr los objetivos de la entidad y comprobar su funcionamiento.

El objeto del examen comprende los Estados Financieros, registros y documentación de respaldo, emitidos por la Empresa Boliviana de Industrialización de Hidrocarburos, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017.

Como resultado del examen realizado se ha establecido observaciones de Control Interno, en cuya exposición se ha incluido recomendaciones para subsanarlas. A continuación se presenta el resumen:

- 2.1 Falta de Información en Reporte de Existencias
- 2.2 Control Inadecuado y oportuno en introducción de datos en el Sistema de Almacenes.
- 2.3 Comprobante C-3, Instructivo de Pago no cuentan con la firma de autorización, tampoco cuenta con la solicitud de pago.
- 2.4 Error en el Informe de Conformidad del mes de cobranza del servicio

Cochabamba Febrero 2018



Página 1 de 1