RESUMEN EJECUTIVO

El Informe **EASBA-UAI-INF-N° 001/2021**, correspondiente al **INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA EASBA CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2020** (Del 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2020)", efectuado en cumplimiento al inciso 07 del Numeral 304 de las "Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna", Código NE/CE-018, Versión 1, aprobadas con Resolución de la Contraloría General del Estado CGR/094/2012 del 27/08/12 y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución Nº CGE/152/2017 del 29/2/17 emitida por la Contraloría General del Estado.

Cuyo objetivo es revelar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de la EASBA en la Gestión 2020.

RESULTADOS DEL EXAMEN

ACTIVIDADES PROGRAMADS		
N°	**Actividades**	**Situación del Examen**
1	Revisión Anual de la Existencia de Controles al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), de la EASBA correspondiente a la gestión 2019.	Concluido
2	Informe de Auditor Independiente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EASBA al 31/12/2019.	
3	Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EASBA al 31/12/2019.	
4	Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna EASBA-UAI-INF-N° 004/2019, referente al Informe de Control Interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EASBA - Gestión 2018.	Concluido
5	Primer Seguimiento al Informe de Auditor Independiente sobre la Evaluación del Sistema de Control Interno (Auditoría Externa) practicado a la EASBA, por el ejercicio terminado al 31/12/18.	Concluido
6	Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Interna EASBA-UAI-INF-N° 008/2019, respecto a las Deficiencias de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica referente a los Seis Inyectores Caterpillar, faltantes en el Sub Almacén de la Dirección de Mantenimiento dependiente de la Gerencia Agrícola – San Buenaventura.	Concluido
7	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del informe de Auditoría EASBA-UAI-INF-N° 001/2019, respecto a la Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) de la EASBA, por el periodo comprendido del 1ro de enero al 31/12/2017 y Primer Semestre de la Gestión 2018.	Concluido
8	Auditoría Operacional sobre la Eficacia en la Administración de Inventarios de productos Terminados – Azúcar, Gestión 2019	Concluido
9	Auditoría Especial sobre la Repetición de Pago Deuda Tributaria – Resolución Determinativa N° 171829000095 y N° 11729000122 en aplicación a la Ley N° 1105.	En Proceso
10	Evaluación para procedimiento alterno al Pago de Multas por Incumplimiento de Obligaciones Formales – Impuesto de Vehículos Automotores e Inmuebles ante el GAMLP, GAMEA. GAMSC y GMSBV, gestiones 2015 - 2016	No Ejecutado

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS		
N°	**Actividades**	**Situación del Examen**
1	Evaluación del Proceso de Contratación Directa formalizado hasta **MARZO** de 2020 de la EASBA.	Concluido
2	Evaluación de Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado (**MAYO**).	Concluido
3	Evaluación de Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado (**JUNIO**).	Concluido
4	Evaluación de Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado (**JULIO**).	Concluido
5	Evaluación de Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado (**AGOSTO**).	Concluido
6	Evaluación de Procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado (**SEPTIEMBRE**).	Concluido

La Paz, Enero 2021