

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ABC-UAI-INF N° 012/2020

Documento: Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna de la ABC

El POA de la Unidad de Auditoría Interna fue elaborado en cumplimiento a: al numeral 304 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, al Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 y a la Directriz para la Formulación del Programa Operativo Anual 2021 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2020 de la Unidades de Auditoría Interna de las Entidades del Nivel Central emitida por la Contraloría General del Estado mediante Nota CGE/SCNC/183-3/2020 de 13 de agosto de 2018.

Contenido: El Programa Operativo Anual, para la gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna, contiene las actividades a corto plazo, el presupuesto, los tiempos estimados de inicio y finalización y los medidores de rendimiento en términos de eficacia, eficiencia y economía respecto a cada una de las actividades programadas, asimismo, se destina el insumo de tiempos para la realización de otras actividades no programadas que pueden surgir por requerimientos de la Presidencia Ejecutiva de la MAE, denuncias y otros.

A continuación, se resumen las acciones a corto plazo para la gestión 2021:

AUDITORIAS PROGRAMADAS	
Examen de Confiabilidad	
1	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras al 31 de diciembre de 2020.
Auditorías Especiales	
2	Auditoría Especial sobre el pago retroactivo de sueldos y colaterales del seguro social a corto y largo plazo de la servidora pública Ingrid Vásquez Viscarra, gestión 2019.
3	Auditoría Especial sobre el cumplimiento de contrato del Estudio Técnico Integral Económico Social Ambiental (TESA) de la Doble Vía La Paz - Oruro, gestión 2009.
Auditorías Operacionales	
4	Auditoría operacional sobre los Estudios y Diseño de Proyectos emergentes de los Informes Técnicos de Condiciones Previas.
Relevamientos de Información	
5	Relevamiento de Información Específica sobre el proyecto Construcción Vía Quillacollo-Suticollo Contrato ABC 190/13 GCB-OBR-CAF.
6	Relevamiento de Información Específica sobre el proyecto Construcción Carretera Viacha-Hito IV - La Paz (Tramo Capiri - Nazacara) Contrato ABC N° 588/11 GRN-OBR-CAF.

AUDITORIAS PROGRAMADAS	
7	Relevamiento de Información Específica sobre el Proyecto Construcción Cotagaita-Tupiza-Villazón Tramo IV Tupiza -Villazón Contrato ABC 528/07 GCT-OBR-CAF
8	Relevamiento de Información Específica sobre los Servicios de Consultoría para la Validación y Complementación del Diseño y Supervisión Técnica y Socio Ambiental de la Obra Mejoramiento y Construcción del Tramo Carretero San Buena Aventura - Ixiamas, Contrato ABC N° 561/13 GLP-CON-BM.
Seguimientos	
9	Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-CONF N° 003/2020, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC) al 31 de diciembre de 2019".
10	Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 003/2019, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC) al 31 de diciembre de 2018".
11	Primer Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 012/2019, emergente del Relevamiento de Información Específica ABC-UAI-REL N° 007/2019 de los Procesos de Contratación Menor CM/0121/2017-OF y CM034/2019-LP de la "Secretaría para el equipo de fiscalización de la Doble Vía Río Seco - Huarina".
12	Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 021/2018, emergente del Relevamiento de Información Específica del Proceso de Contratación Por Excepción Cex 006/2014 para la ejecución de la obra llave en mano: "Diseño (Readecuación), Construcción y Control de Calidad de la Carretera Rurrenabaque - Riberalta" con cláusula de condición suspensiva.
13	Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno ABC-UAI-INF N° 024/2018, emergente de la Auditoría Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor público, de la Administradora Boliviana de Carreteras (ABC), por el periodo comprendido entre 1 de enero a diciembre de 2017.
Otros Informes	
14	Revisión Anual del "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)", de la Gestión 2020.
15	Revisión verificación del cumplimiento al procedimiento específico de control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales del personal permanente, consultores de línea y registro individual de cada servidor público de la ABC, gestión 2020.
16	Actividades preliminares del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la ABC al 31/12/2021.

Publicación: El presente Resumen Ejecutivo del Informe ABC-UAI-INF N° 012/2021, correspondiente al "Programa Operativo Anual-Gestión 2021 de la Unidad de Auditoría Interna de la ABC", ha sido publicado en la página web de la entidad www.abc.gob.bo descrito en el Menú Principal "GESTIÓN INSTITUCIONAL" - AUDITORÍA - Informes - 2020.

La Paz, septiembre de 2020