

**UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME ABC-UAI-INF N° 001/2021**

**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL  
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**OBJETIVO:** Dar cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (304.07) y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, aprobada mediante Resolución N° CGR/152/2017 de 29 de diciembre de 2017. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la UAI de la ABC por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020.

**OBJETO:** Informes de auditoría emitidos y papeles de trabajo.

**RESULTADOS:** En el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, la Unidad de Auditoría Interna de la ABC ejecutó los siguientes trabajos:

**Actividades Programadas**

La Unidad de Auditoría Interna concluyó 15 de 21 actividades programadas en el Programa Operativo Anual Reprogramado de la gestión 2020. Adicionalmente 2 actividades fueron suspendidas (una por instrucción de la Contraloría General del Estado y otra por encontrarse en proceso judicial).

El detalle de las actividades programadas se expone en el Anexo 1 del informe anual de actividades.

**Actividades no programadas**

Se iniciaron 20 actividades no programadas en la gestión 2020, de las cuales se concluyeron 13.

El detalle de las actividades no programadas ejecutadas y en proceso se expone en el Anexo 2 del presente informe.

La Paz, 29 de enero de 2021.



Dr. Joaquín Mamani Galspe  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
Mat. Prof. CAUB N° 19616-CAULP N° 7058  
Administradora Boliviana de Carreteras