



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
Ministerio de Minería y Metalurgia

INF. UAI N° 006/2019

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna N° 006/2019, referente al Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia por el periodo 2 de enero al 30 de junio de 2019, correspondiente al Programa de Operaciones Anual gestión 2019.

El Objetivo del Informe es evaluar el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual en el periodo del 2 de enero al 30 de junio de 2019.

El Objeto del Informe está constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta al análisis y evaluación de cada auditoría y seguimientos ejecutados.

Las actividades desarrolladas en el primer semestre de la gestión 2019, se indican a continuación:

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
Auditoría sobre la "Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios" del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre 2018.	Concluido
Auditoría Operativa al Proceso de Seguimiento y Fiscalización a la Gestión de las Empresas Minero Metalúrgicas Estatales realizada por la Unidad de Gestión Estratégica y Seguimiento Institucional dependiente del Viceministerio de Política Minera, Regulación y Fiscalización del Ministerio de Minería y Metalurgia	En proceso
Revisión anual al Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, periodo del 1 de julio de 2018 al 30 de junio de 2019.	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Auditoría SAYCO al Sistema de Presupuestos del Ministerio de Minería y Metalurgia de la gestión 2018	En proceso
Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de Personal del Ministerio de Minería y Metalurgia de la gestión 2018	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 002/2017 sobre la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios" del Ministerio de Minería y Metalurgia de la gestión 2016	Concluido
Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 004/2018 sobre la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios" del Ministerio de Minería y Metalurgia de la gestión 2017	Concluido
Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 010/2016 referente a la Auditoría al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Programación de Operaciones (SPO)	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 20/2016 referente a la Auditoría Operativa a la Revisión de Informes de Monitoreo y Seguimiento a la gestión ambiental en la cadena productiva minero metalúrgica	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Primer seguimiento a Informe INF.UAI.N°011/2018 de Auditoría Operativa al proceso de emisión de reportes cartográficos de los subsectores Cooperativo Minero y Minero Chica del V. de Cooperativas del MMM de gestión 2017	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Recopilar y evaluar la información a fin de tener una apreciación preliminar sobre Procesos de Contratación de Consultores de Línea, a efecto de determinar su auditabilidad de la gestión 2011	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA  
Ministerio de Minería y Metalurgia

INF. UAI N° 006/2019

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
Recopilar y evaluar la información a fin de tener una apreciación preliminar sobre las transferencias a cargo del Ministerio de Minería y Metalurgia, otorgados a la Empresa Siderúrgica del Mutún, considerando para el efecto, el propósito para el cual fueron previstos, la magnitud, riesgos, vigencia de contratos, entre otros, a efecto de determinar su auditabilidad de la gestión 2013 al 2018	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Recopilar y evaluar la información a fin de tener una apreciación preliminar sobre la Compra de dos plantas móviles de trituración y selección por Bs13.963.271,32, análisis al proceso de adquisición y cumplimiento de contrato de la Empresa Siderúrgica del Mutún, a efecto de determinar su auditabilidad de la gestión 2011	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)
Relevamiento sobre la compra de concentrados de gestión 2017, 2018 y disposición y consumo de concentrados de la Empresa Metalúrgica Karachipampa de la gestión 2013 a 2018	Se encuentra en el POA (2do. Semestre)

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
Relevamiento de Información Específica sobre la compra de concentrados, equipos y maquinaria dentro de las últimas 5 gestiones 2012 – 2016 en la Empresa Metalúrgica Karachipampa.	En Proceso
Relevamiento de información específica de los hallazgos: 3. Documentos faltantes en el Registro el Número de Identificación Minera (NIM) y de renovación; 4. Recaudaciones no efectuadas por registro actualización NIM y pago a formularios por gestiones no actualizados del SENARECOM.	En proceso
Informe pago de pasajes pagados y no utilizado a Nueva York EEUU; Lic. Ilse Beltrán Monasterios por Bs6.540.31.	En proceso
Auditoría Especial sobre descargo de viáticos presentados fuera de plazo y sin Resolución por sábados y domingos en el EX SERGEOTECMIN.	En proceso
Informe sobre la contratación de personal para la Regional Superintendencia de Minas – Tarja emergente del MMM-UA/INF.003/2017 referente a la Auditoría Especial de Contratación de Bienes y Servicios.	En proceso
Relevamiento de Información Específica a los fideicomisos a cargo del Ministerio de M y M, considerando para el efecto, el propósito para el cual fueron previstos, magnitud, riesgos, vigencia de convenios (Empresa Metalúrgica Karachipampa)	En proceso
Auditoría Especial a la Supervisión del Diseño, Desarrollo e Implementación de la Plataforma de Información Minero Metalúrgica (PIMM), periodo del 2 de enero de 2013 al 31 de diciembre de 2014.	En proceso
Auditoría Especial sobre los procesos de contratación directa realizados con recursos del Fondo de Inversión Productiva (FINPRO) del 1º de junio de 2014 al 31 de diciembre de 2016 en la Empresa Minera Huanuni – EMH	En proceso
Auditoría SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Minería y Metalurgia del 2 de enero al 31 de diciembre de 2017.	En Proceso
Auditoría SAYCO del Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de Minería y Metalurgia del 2 de enero al 31 de diciembre de 2017.	En proceso
Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 022/2015 sobre la Auditoría Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios de la Empresa Minera Huanuni , periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2014.	En Proceso
Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 019/2016 sobre la Auditoría al Sistema de Administración y Control SAYCO del Sistema de Organización Administrativa (SOA) del Ministerio de Minería y Metalurgia, correspondiente a la gestión 2015.	En proceso

La Paz, julio de 2019

*Heberth Heberth Alvaro Alfaro*  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
MINISTERIO DE MINERIA Y METALURGIA  
Registro CALUB N° 1448

Edif. Centro de Comunicaciones La Paz. Piso 14 - Casilla 8686 - Telf.: (591) (2) 2310848 - Fax (591) (2) 2391241  
[www.mineria.gov.bo](http://www.mineria.gov.bo) - [mineria@mineria.gov.bo](mailto:mineria@mineria.gov.bo) - La Paz - Bolivia