



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF. UAI. N° 007/2019, referente a la Auditoría SAYCO del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Minería y Metalurgia, de la gestión 2018.

El objetivo de la Auditoría SAYCO, es emitir una opinión sobre la eficacia del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Minería y Metalurgia de la gestión 2018 y los instrumentos de control incorporados.

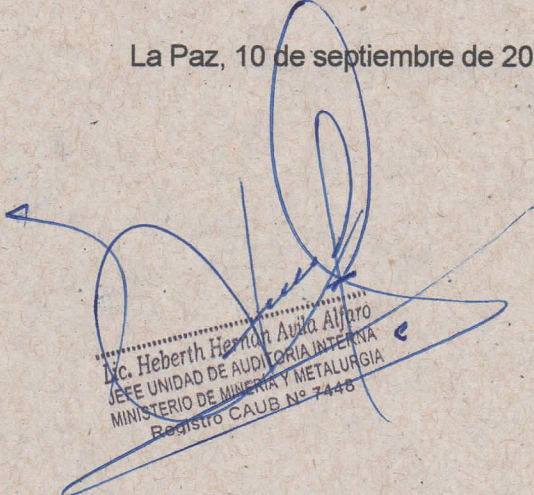
Los objetivos específicos son:

- Verificar la existencia y aplicación del Reglamento Específico del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Minería y Metalurgia, conforme a las disposiciones establecidas en la Resolución Suprema N° 225558 del 1 de diciembre de 2005.
- Determinar el grado de implantación de los subsistemas en la entidad.

El objeto de la auditoría SAYCO, comprende los documentos inherentes al Sistema de Presupuestos, que se generaron como resultado de los procesos desarrollados en la elaboración del anteproyecto, reformulación, ejecución, seguimiento y evaluación del Presupuesto del Ministerio de Minería y Metalurgia, que se constituyen en elementos esenciales para la ejecución de objetivos planteados y funcionamiento del control interno. El alcance del examen es la gestión 2018.

Como resultado de la Auditoría SAYCO del Sistema de Presupuestos del Ministerio de Minería y Metalurgia correspondiente a la gestión 2018, no se ha emitido recomendaciones de control interno.

La Paz, 10 de septiembre de 2019


Lyc. Heberth Hernán Avila Alfaro
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE MINERIA Y METALURGIA
Registro CAUB N° 7448