



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Ministerio de Minería y Metalurgia

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 008/2019 correspondiente al Programa Operativo Anual gestión 2020, ejecutado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, Resolución CGE/152/2017 e Instructivo de la Contraloría General del Estado para la Programación de Actividades de la gestión 2020.

El Informe actual se elabora y presenta en función a la Planificación Estratégica del periodo 2019 a 2021 Informe INF. UAI. N° 016/2018 remitido a la Contraloría General del Estado con nota MMM/415-AI-143/2018 de 14 de noviembre de 2017.

El Objetivo del Programa Operativo Anual, consiste en brindar información sobre las actividades que tiene previsto ejecutar la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia durante la gestión 2020.

Las actividades que se tiene previsto realizar en la gestión 2020 son:

- a) Un informe de Auditoría de "Confiability de los Registros Contables, Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios."
- b) Dos informes de Auditoría Especial.
- c) Un informe de Revisión anual al Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- d) Un informe de Auditoría SAYCO.
- e) Tres informes de Relevamiento de Información Específica.
- f) Cuatro informes de Seguimiento a la implantación de recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna.
- g) Auditorías No Programadas.

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTION 2020

- 1 Auditoría de Confiability de los Registros Contables y Estados de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019.
- 2 Auditoría Operativa al Proceso de Seguimiento y Evaluación de Fideicomisos y/o Créditos Públicos de la gestión 2019, realizado por la Dirección General de Planificación del Ministerio de Minería y Metalurgia.
- 3 Auditoría SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019.
- 4 Auditoría Especial 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 efectuado en la gestión 2012 y 2013.
- 5 Auditoría Especial 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.

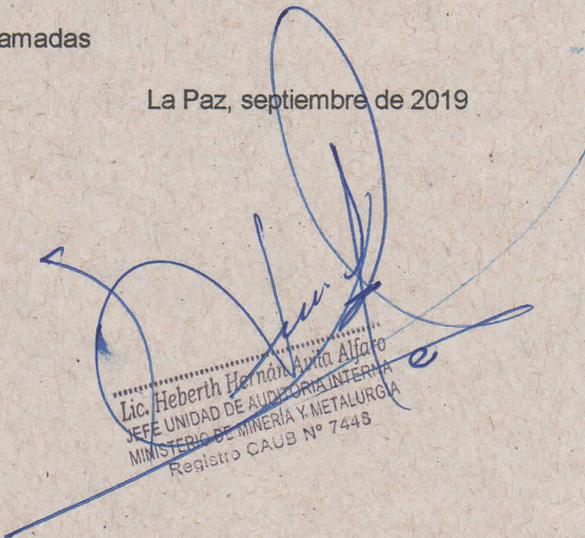




ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Ministerio de Minería y Metalurgia

- 6 Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento a la elaboración del Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI) del Ministerio de Minería y Metalurgia, correspondiente a la gestión 2019.
- 7 Relevamiento de Información Específica sobre el proceso operativo de Verificación de actividades mineras en las Autorizaciones Transitorias Especiales o Contratos Mineros de la Unidad de Control y Fiscalización, con alcance al 31 de diciembre de 2019.
- 8 Cuatro informes de Seguimiento a la implantación de recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna.
 - a) Segundo 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, al 31 de diciembre del 2017.
 - b) Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 002/2019 sobre la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios" del Ministerio de Minería y Metalurgia, al 31 de diciembre del 2018.
 - c) Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de la 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 periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2018.
 - d) Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del 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.
- 9 Auditorias no Programadas

La Paz, septiembre de 2019


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