

ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA Ministerio de Minería y Metalurgia

INF. UAI N° 001/2020

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF. UAI.N° 001/2020, referente al Informe de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia por el periodo 01 de enero al 31 de diciembre 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 01 de enero al 31 de diciembre 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 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 de 2018	Concluído
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	Concluído
Revisión anual al Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, periodo del 1 de julio 2018 al 30 de junio de 2019	Concluído
Auditoría SAYCO del Sistema de Presupuestos (SP) del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2018	Concluído
Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Personal (SAP) del Ministerio de Minería y Metalurgía, período del 2 de enero al 31 de diciembre de 2018	En proceso
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, al 31 de diciembre del 2016 (D2)	Concluído
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, al 31 de diciembre del 2017	Concluído
Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI Nº 010/2016 referente a la suditoria al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Minería y Metalurgia", correspondiente a la gestión 2015 (D1)	Concluído
rimer seguimiento a Informe INF.UAI.Nº011/2018 de Auditoría Operativa al proceso de emisión de eportes cartográficos de los subsectores Cooperativo Minero y Minero Chica del V. de Cooperativas el MMM de gestión 2017	En proceso





Estado Plurinacional de Bolivia Ministerio de Minería y Metalurgia

INF. UAI N° 001/2020

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
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 del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2015 (D6)	Concluído
Relevamiento de Información Específica sobre Procesos de Contratación de Consultores de Línea del Ministerio de Minería y Metalurgia	Concluído
Relevamiento de Información Específica 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	Concluído
Relevamiento de Información Específica 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	En proceso
Relevamiento sobre la compra de concentrados de gestión 2017, 2018 y disposición y consumo de concentrados de la Empresa Metalúrgica Karachipampa de gestión 2013 a 2018	En proceso

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
Informe sobre la contratación de personal para la Regional de Tarija de la Superintendencia de Minas emergente del Informe MMM-UAI/INF.003/2017 referente a la Auditoría Especial de Contratación de Bienes y Servicios	En proceso
Auditoría Especial a la Supervisión del Diseño, Desarrollo e Implementación de la Plataforma de Información Mínero Metalúrgico – PIMM, periodo 2013 y 2014. (se halla en POA de 2018)	En proceso
Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF.UAI.N°022/2015 sobre la Auditoría Especial a los procesos de contratación de bienes y servicios de la Empresa Minera Huanuni – EMH de la gestión 2014 (se halla en POA de 2018)	En proceso
Auditoría SAYCO del Sistema de Organización Administrativa – SOA del Ministerio de Minería y Metalurgia – MMM, de la gestión 2017 (se halla en POA de 2018)	En proceso
Auditoría Especial sobe los procesos de contratación directa realizados con recursos del FINPRO en la Empresa Minera Huanuni – EMH de la gestión 2014 (se halla en POA de 2018	En proceso
nforme de pago de pasajes pagados y no utilizados a Nueva York EEUU de la 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
Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF.UAI. Nº 019/2016 sobre la Auditoría al Sistema de Administración y Control SAYCO del SOA del Ministerio de Minería y Metalurgia, correspondiente a la gestión 2015	En proceso





Estado Plurinacional de Bolivia Ministerio de Minería y Metalurgia

INF. UAI N° 001/2020

ACTIVIDADES	SITUACIÓN
Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe INF.UAI. Nº 023/2015 sobre la Auditoría Operativà a los Instrumentos de regulación de alcance particular del sector minero metalúrgico – IRAPs en Aplicación del Sistema Nacional de Evaluación de Impacto Ambiental y el Sistema Nacional de control de calidad	Concluído
Relevamiento de Información Específica de los hallazgos N° H3 "Documentos faltantes en el registro del Número de Indentificación Minera - NIM y de renovación" y N° H4 "Recaudaciones no efectuadas por registro, actualización NIM y pago de formularios por gestiones no actualizadas" emergentes del Informe INF.UAI.N° 028/2013 Auditoría Especial al Registro y Control de Comercialización de Minerales y Metales del SENARECOM - Gestión 2012.	Concluído
Auditoría SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones - SPO del Ministerio de Minería y Metalurgia – MMM, de la gestión 2017 (se halla en POA de 2018)	Concluído
Relevamiento de Información Específica sobre el Fideicomiso otorgado a la Empresa Metalúrgica Karachipampa mediante decreto supremo N° 1387 de 24 de octubre de 2012 por Bs348.000.000	Concluído
Relevamiento de Información Específica sobre la Compra de Concentrados por la Empresa Metalúrgica Karachipampa en las gestiones 2012 a 2016.	Concluído

La Paz, enero de 2020

Claudia Milenka Miranda Jernández
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE MINERIA Y METALURGIA
CAUB NO. 7510 - CAULP NO. 3125