



### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 004/2020 correspondiente al Segundo Seguimiento al INF.UAI.N° 003/2019 "PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N° INF.UAI.004/2018 REFERENTE A LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS CONTABLES, ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y ESTADOS COMPLEMENTARIOS DEL MINISTERIO DE MINERIA Y METALURGIA, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017".

El objetivo es verificar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones pendientes de implantación reportadas en el Informe INF. UAI. N° 003/2019, Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe INF.UAI. N° 004/2018, referente a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios, al 31 de diciembre de 2017.

El Objeto del Segundo Seguimiento toma como base el Informe INF UAI. N° 003/2019 Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe INF.UAI. N° 004/2018, referente a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios, al 31 de diciembre de 2017., mismo que reportó recomendaciones pendientes de implantación.

La evaluación tomó como base la siguiente documentación:

- Informe INF. UAI N° 003 de 02/04/2019
- Informe INF. UAI. N° 004/2018
- Formatos No. 1 "información sobre aceptación de recomendaciones" y No. 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones",
- Documentación relacionada con cada una de recomendaciones pendientes de implantación, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

Como resultado del Segundo seguimiento se ha determinado:

#### RECOMENDACION CUMPLIDA

- Papeletas de salida (R.07)

#### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- Cuentas de gestiones anteriores (R,04)
- Comisiones de Servicio (R.05)

La Paz, Febrero de 2020

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