

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 001/2021, referente al Informe de Actividades Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia, por el periodo 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

El Objeto del Informe está constituido por la información y documentación sustentatoria sujeta al análisis y evaluación de las auditorías, relevamientos específicos, seguimientos, revisiones, costo beneficio y nota administrativa ejecutados en la gestión 2020.

El Objetivo del Informe, es evaluar el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente al periodo 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Las actividades anuales programadas en el POA de la gestión 2020, alcanzaron el 76%, como se expone a continuación:

Actividades	Informe		Estado del examen	Ponderación
	N°	Fecha		
Auditoría de Confiabilidad 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	INF. UAI N° 002/2020	28/02/2020	Concluido	20,00
Auditoría Operativa al Proceso de Seguimiento y Evaluación de Fideicomiso y/o Créditos Públicos de la gestión 2019, realizado por la Dirección General de Planificación del Ministerio de Minería y Metalurgia	INF. UAI N° 013/2020	10/11/2020	Concluido	17,50
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 efectuados en la gestión 2012 y 2013	---	---	No Concluido	0
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	---	---	No Concluido	0
Revisión anual al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y rentas, periodo del 1 de julio 2019 al 30 de junio de 2020	INF. UAI N° 006/2020	30/07/2020	Concluido	2,40
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	INF. UAI N° 009/2020	25/09/2020	Concluido	17,50
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	---	---	No Concluido	0
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, periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020	INF/RIE/NP N° 010/2020	02/10/2020	Concluido	9,00
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 de 2017	INF. UAI N° 004/2020	28/02/2020	Concluido	2,40
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 de 2018	INF. UAI N° 003/2020	28/02/2020	Concluido	2,40



Actividades	Informe		Estado del examen	Ponderación
	N°	Fecha		
Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 011/2019 sobre 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	INF. UAI N° 008/2020	31/08/2020	Concluido	2,40
Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 011/2018 sobre la "Auditoría Operativa al proceso de Emisión de Reportes Cartográficos de los subsectores Cooperativo Minero y Minero Chico del Viceministerio de Cooperativas" del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2017	INF. UAI N° 0052020	04/03/2020	Concluido	2,40

Las actividades anuales no programadas en el POA de la gestión 2020 son las siguientes:

Actividades	Informe		Estado de la actividad
	N°	Fecha	
Auditoría Especial a los Procesos de Contratación Directa realizados con Fondos de Inversión Productiva – FINPRO, en la Empresa Minera Huanuni, gestión 2014	--	--	En Proceso
Auditoría Especial a la Supervisión del diseño, desarrollo e implementación de la Plataforma de Información Minero Metalúrgica (PIMM), correspondiente al periodo del 2 de enero al 30 de junio de 2017	--	--	En Proceso
Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones al Informe INF. UAI N° 009/2019. Auditoría al Sistema de Administración y Control (SAYCO) del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Minería y Metalurgia	INF. UAI. N° 010/2020	23/09/2020	Concluido
Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones al Informe INF. UAI N° 022/2015, referente a la Auditoría Especial de Procesos de Contratación de Bienes y Servicios de la Empresa Minera Huanuni, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2014	INF. UAI. N° 012/2020	26/10/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre el Cumplimiento de contrato en la compra de dos plantas móviles de trituración y selección por Bs13.963.271,32, en la Empresa Siderúrgica del Mutún	INF/RIE/NP N° 001/2020	12/02/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre la Disposición y consumo de concentrados adquiridos por la Empresa Metalúrgica Karachipampa con fondos de Fideicomiso	INF/RIE/NP N° 002/2020	12/02/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre el Procesos de contratación con Fondos de Inversión Productiva (FINPRO) realizados por la Empresa Minera Huanuni.	INF/RIE/NP N° 003/2020	12/02/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre el Proceso de seguimiento y evaluación de fideicomisos y/o créditos públicos, realizado por la Dirección general de Planificación del Ministerio de Minería y Metalurgia.	INF/RIE/NP N° 004/2020	10/07/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre la Compra de concentrados, equipo y maquinaria por la Empresa Metalúrgica Karachipampa.	INF/RIE/NP N° 005/2020	12/02/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre el Pago de viáticos al interior sin Resolución Administrativa por sábados y domingos; y descargos presentados fuera de plazo de funcionarios del ex SERGEOTECMIN	INF/RIE/NP N° 006/2020	INF/RIE/NP N° 006/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre Irregularidades cometidas en el Fondo de Financiamiento para la Minería (FOFIM).	INF/RIE/NP N° 007/2020	INF/RIE/NP N° 007/2020	Concluido
Relevamiento de Información Especifica sobre los Fondos rotativos y Fondos en avance con el propósito de establecer si fueron registrados como cuentas por cobrar y si cuentan con documentación sustentatoria que demuestre su entrega y acredite el derecho de cobro.	INF/RIE/NP N° 008/2020	INF/RIE/NP N° 008/2020	Concluido



Actividades	Informe		Estado de la actividad
	N°	Fecha	
Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso sustantivo que coadyuve al cumplimiento de los objetivos estratégicos de mayor ponderación significatividad o relevancia que contribuyan al logro del Plan Estratégico Institucional (PEI) 2016-2020 en términos de eficacia	INF/RIE/NP N° 011/2020	15/10/2020	Concluido
Nota Administrativa sobre Irregularidades cometidas en el Fondo de Financiamiento para la Minería – FOFIM, por el periodo enero 2018 a noviembre de 2019	NA/RA/UAI/N° 001/2020	17/09/2020	Concluido

La Paz, enero 2021