



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° **INF/MMM/003/2021** de fecha 1 de marzo de 2021, correspondiente al Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones de control interno del INF.UAI. N° 002/2019 emergente de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Minería y Metalurgia, al 31 de diciembre de 2018.

El objetivo del trabajo es determinar si las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el primer seguimiento (Informe INF.UAI. N° 003/2020), contenidas en el INF.UAI. N° 002/2019, emergente de la Confiabilidad de los Registros Contables, Estados Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2018, fueron cumplidas por las áreas responsables del Ministerio de Minería y Metalurgia.

El objeto del trabajo se encuentra constituido, entre otros, por la siguiente documentación que sustenta el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de control interno emergente de la Confiabilidad de los Registros Contables, Estados Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2018 (Informe INF.UAI. N° 002/2019), reportadas como no cumplidas en el primer seguimiento (Informe INF.UAI. N° 003/2020):

- Formatos 1 y 2, de Aceptación e Implantación de recomendaciones, respectivamente.
- Comprobantes de registro contable, Informes, correspondencia, solicitudes y vales de almacén, instructivos y otros documentos emitidos y proporcionados por las unidades organizacionales del Ministerio de Minería y Metalurgia responsables del cumplimiento de recomendaciones.

Los resultados del seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones del Informe INF.UAI. N° 002/2019, es el siguiente:

| Recomendaciones  | Estado   |
|--|----------|
| Incumplimiento al Programa de Cierre Presupuestario Contable y Tesorería en lo referido al cierre del informe (R1)                         | Cumplida |
| Inexistencia de respaldo suficiente en la conformidad de recepción de servicios por mantenimiento de edificio Av. Arce pasaje Pinilla (R2) | Cumplida |

La Paz, 1 de marzo de 2021

*"2021 Año por la Recuperación del Derecho a la Educación"*