



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° 011/2020 correspondiente al Programa Operativo Anual gestión 2021, 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 2021.

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 2021.

Las actividades que se tiene previsto realizar en la gestión 2021 son:

1. Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Minería, periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.
2. Relevamiento de Información a la Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales con alcance al 31/12/2020.
3. Relevamiento de Información al caso Incumplimiento presentación del Libro de Compras y Ventas IVA, periodo Enero a diciembre de 2011.
4. Auditoría Operativa a la Elaboración de Estudios y Propuestas de Política del Sector Minero Metalúrgico, en términos de Eficacia por el periodo del 01/01/2016 al 31/12/2020.
5. Auditoría Operativa al Proceso de Verificación de Actividades mineras en las Autorizaciones Transitorias Especiales o Contratos Mineros ejecutadas por la Unidad de Control y Fiscalización UCF, periodo del 01/01/2020 al 31/12/2020.
6. Auditoría SAYCO al Sistema de Administración de personal (SAP) del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.
7. Auditoría SAYCO del Sistema de organización Administrativa (SOA) del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.
8. Auditoría Especial sobre la Compra de Maquinaria y Equipos por la Empresa Metalúrgica KARACHIPAMPA - EMK en las gestiones 2013 a 2016.
9. Relevamiento de Información General del Ministerio de Minería y Metalurgia para la Actualización de la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna.
10. Relevamiento de Información Especifica sobre las actividades a incorporar en el POA 2022 de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia.





11. Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas con alcance de 01/07/2020 al 01/09/2021.
12. Seis informes de Seguimiento a la implantación de recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna.
 - a) Segundo Seguimiento al Informe INF/UAI N° 008/2020 de 31/08/2020. Auditoría Operativa al proceso de Seguimiento y Fiscalización a la Gestión de las Empresas Minero Metalúrgicas Estatales a cargo de la Unidad de Gestión Estratégica y Seguimiento Institucional – UGESI.
 - b) Segundo Seguimiento a la implementación de recomendaciones del Informe INF.UAI. N° 005/2020 de 05/03/2020 referente a la Auditoría Operativa al Proceso de Emisión de Reportes cartográficos de los subsectores cooperativo Minero y Minera chica del Viceministerio de Cooperativas Mineras del Ministerio de Minería y Metalurgia, gestión 2017.
 - c) Segundo Seguimiento a la Implantación de recomendaciones del Informe INF.UAI.N° 012/2019 referente a la Auditoría Operativa a los instrumentos de Regulación de alcance particular del Sector Minero Metalúrgico (IRAP"S) en aplicación del Sistema Nacional de Evaluación de Impacto Ambiental, y el Sistema Nacional de Control de Calidad, gestión 2014.
 - d) Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe INF.UAI.N° 017/2018 referente a la Auditoría Operativa a la Revisión de Informes de Monitoreo y seguimiento a la Gestión Ambiental en la Cadena Productiva Minero Metalúrgica, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2015.
 - e) Primer seguimiento al Informe INF.UAI.N° 009/2020 Auditoría SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) del Ministerio de Minería y Metalurgia.
 - f) Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Interna referente a la Auditoría Especial de Procesos de Contratación de Bienes y Servicios de la Empresa Minera Huanuni, periodo 2 de enero al 31 de diciembre 2014.
13. Auditorías no Programadas instruidas por la MAE o la CGE.

La Paz, septiembre de 2020


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