



## RESUMEN EJECUTIVO

### PROGRAMA DE OPERACIONES ANUAL GESTIÓN 2022

El Informe **INF/MMM/UAI/ N° 010/2021**, referido al Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Minería y Metalurgia, de acuerdo con el artículo 15 de la Ley 1178 y Directriz enviada con nota CGESCNC-1251-77/2021 de 23 de agosto de 2021 por la Subcontraloría del Nivel Central, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

1. Auditoria de confiabilidad de los registros contables y estados financieros complementarios del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2021.
2. Auditoría Especial sobre Cuentas por Cobrar, Fondos en Avance y Otros Pasivos a Corto Plazo en cuentas de la Banca Privada del MMM, gestiones anteriores, emergentes del Proyecto de Apoyo a la Explotación Minera (APEMIN) y del Proyecto de medio Ambiente Industria y Minería (PMAIM), periodos del 2 de enero de 2001 hasta el 31 de diciembre de 2010
3. Auditoria Operacional a la evaluación de proyectos minero metalúrgicos presentados por las cooperativas mineras ante instancias de financiamiento realizada por la Unidad de Asistencia Técnica dependiente del Viceministerio de Cooperativas Mineras del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2021
4. Auditoria de confiabilidad de partidas presupuestarias del Ministerio de Minería y Metalurgia, periodo del 1 enero al 30 de junio de 2022
5. Verificación del Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2021, circunscrita a las Declaraciones Juradas de No Doble Percepción
6. Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la declaración Jurada de Bienes y Rentas, periodo del 1 de julio de 2021 al 30 de junio de 2022
7. Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF/UAI N° 002/2020, Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Minería y Metalurgia al 31/12/2019 (D4)
8. Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del INF/MMM/UAI N° 002/2021 sobre la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables, Estados Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Minería y Metalurgia. al 31/12/2020 (D13)

La Paz, septiembre 2021

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