

**RESUMEN EJECUTIVO**  
INFORME SNRCM/UAI/INF/SEG. N° 001/2021

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME UAI.04/2019 DE FECHA 29 DE MARZO DE 2019 RELATIVA AL "EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS DEL SERVICIO NACIONAL DE REGISTRO Y CONTROL DE LA COMERCIALIZACIÓN DE MINERALES Y METALES - SENARECOM, AL 31/12/2018"

Verificar si fueron implantadas las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna N° INF.U.A.I. N.04/2019 de fecha 29 de marzo de 2019, referida al "Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales - SENARECOM, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018".

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación generados por las Unidades y Áreas del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales - SENARECOM, involucradas en la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna N° INF.U.A.I. N.04/2019.

En base a los resultados obtenidos en el Segundo Seguimiento, descritos en el Capítulo II, se concluye que la Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales, no cumplió con la implantación de las recomendaciones, toda vez que de cinco (5) recomendaciones, se cumplieron cuatro (4) y uno (1) no fue cumplida cuyo resumen es el siguiente:

Recomendaciones Cumplidas	4	(80%)
Recomendaciones No Cumplidas	1	(20%)
Recomendaciones No Aplicables	0	(0%)

N°	N°	RECOMENDACIÓN	SEGUIMIENTO		
			C	NC	NA
1	R. 1	Diferencia de Saldo en la Cuenta Banco.	✓		
2	R. 2	Inexistencia de Conciliaciones Bancarias	✓		
3	R. 6	Inexistencia de Inventarios Físicos periódicos y/o sorpresivos de activos fijos en la Gestión 2018		✓	
4	R. 8	Diferencia de saldos de Activos Fijos entre el Balance General con el reporte SIAF en la Gestión 2018.	✓		

N°	N°	RECOMENDACIÓN	SEGUIMIENTO		
			C	NC	NA
5	R. 15	Inexistencia de un manual o reglamento interno del servicio de telefonía celular.	✓		
TOTAL			4	1	0
PORCENTAJE			80%	20%	0%

**Abreviaturas**

C = Cumplidas

NC = No Cumplidas

NA = No Aplicable

La Paz, 25 de febrero de 2021

*! Al Servicio del Sector Minero !*