

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL SENARECOM DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

#### SNRCM/UA/INF/N°002/2024

**DIRECCIÓN NACIONAL**

Av. Mcal. Santa Cruz  
Esq. Cll. Yanacocha -  
Edif. Hansa Piso 11  
Telf. 2 - 2154523  
2 - 2112186

**LA PAZ**

Av. Mcal. Santa Cruz  
Esq. C. Yanacocha -  
Edif. Hansa Piso 7  
Telf. 2 - 2158599

**POTOSÍ**

Cll. Nicolás Benito S/N  
Zona San Benito  
Telf. 2 - 6122799

**TUPIZA**

**LLALLAGUA**

**UYUNI**

**ORURO**

Cll. Presidente Montés  
N° 1460 entre Clls.  
Adolfo Mier y Junín  
Telf. 2 - 5112959

**POOPÓ**

**COCHABAMBA**

Av. Hernán Morales  
N° 1306 Esq. Nanawa  
Telf. 4 - 4123590

**SANTA CRUZ**

Cll. Toniente Rivero  
N° 225 (2do. piso) entre  
Ter. y 2do. anillo  
Telf. 3 - 3120788

**BENI**

Edif. CODEPEDIS  
Barrio 25 de Mayo  
Zona Niña Autónoma

**CHUQUISACA**

Telf. 4 - 6910323

**PANDO**

Telf. 72011969

**TARIJA**

**PUESTOS  
FRONTERIZOS**

**DESAGUADERO**

**PISIGA**

**TAMBO QUEMADO**

**ABAROA**

**VILLAZÓN**

**PUERTO SUÁREZ**

**ARROYO CONCEPCIÓN**

**YACUIBA**

**Antecedentes:** En cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (NAG 304.07), aprobadas mediante Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, y el numeral 13 Control y Seguimiento de las Actividades Programadas, del "Procedimiento para la Formulación de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017 por la Contraloría General del Estado, se emite el presente informe.

**Resultados:** Se puede concluir que las seis (6) actividades que se encontraban plasmadas en el Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna en la gestión, fueron concluidas. Asimismo, corresponde informar que se ejecutaron nueve (9) actividades que no se encontraban incluidas en el POA de la gestión 2023.

Las citadas actividades se detallan a continuación:

N° de Informe	Actividad	Estado	POA 2023
SNRCM/UA/INF/ N°001/2023	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SENARECOM al 31 de diciembre de 2022.	Concluido	Programada
SNRCM/UA/INF/ N°003/2023			
SNRCM/UA/INF/ N°004/2023	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, con alcance al 31 de diciembre de 2022.	Concluido	Programada
SNRCM/UA/INF/ N°001/2024	Auditoría de Confiabilidad a los Registros de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos de la gestión 2023.	Concluido	Programada
SNRCM/UA/INF/ N°008/2023	Segundo seguimiento al informe SNRCM/UA/INF/C.I. N°001/2021, del informe de control interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SENARECOM, al 31 de diciembre de 2020.	Concluido	Programada
SNRCM/UA/INF/ N°009/2023	Primer seguimiento al informe SNRCM/UA/INF/N°002/2022, del informe de control interno emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del SENARECOM, al 31 de diciembre de 2021.	Concluido	Programada

*¡Trabajando con el sector minero, estamos saliendo adelante!*

*"2023 Año de la Juventud hacia el Bicentenario"*



**DIRECCIÓN NACIONAL**

Av. Mcal. Santa Cruz  
Esq. Cl. Yanacochoa -  
Edif. Hansa Piso 11  
Telf. 2 - 2154523  
2 - 2112186

**LA PAZ**

Av. Mcal. Santa Cruz  
Esq. C. Yanacochoa -  
Edif. Hansa Piso 7  
Telf. 2 - 2158599\*

**POTOSÍ**

Cll. Nicolás Benito S/N  
Zona San Benito  
Telf. 2 - 6122799

**TUPIZA**

**LLALLAGUA**

**UYUNI**

**ORURO**

Cll. Presidente Montes  
Nº 1460 entre Clls.  
Adolfo Mier y Junín  
Telf. 2 - 5112959

**POOPÓ**

**COCHABAMBA**

Av. Hernán Morales  
Nº 1306 Esq. Nanawa  
Telf. 4 - 4123590

**SANTA CRUZ**

Cll. Teniente Rivero  
Nº 225 (2do. piso) entre  
1er. y 2do. anillo  
Telf. 3 - 3120788

**BENI**

Edif. CODEPEDIS  
Barrio 25 de Mayo  
Zona Niña Autónoma

**CHUQUISACA**

Telf. 4 - 6910323

**PANDO**

Telf. 72011969

**TARIJA**

**PUESTOS  
FRONTERIZOS**

**DESAGUADERO**

**PISIGA**

**TAMBO QUEMADO**

**ABAROA**

**VILLAZÓN**

**PUERTO SUÁREZ**

**ARROYO CONCEPCIÓN**

**YACUIBA**

N° de Informe	Actividad	Estado	POA 2023
SNRCM/UAI/INF/ N°017/2023	Auditoría de cumplimiento sobre las contrataciones del personal permanente del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales (SENARECOM), por el periodo comprendido desde noviembre 2019 a diciembre 2020.	Concluido	Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°005/2023	Costo Beneficio por el uso indebido de recursos en el pago de incentivo a estudiantes que cumplieron funciones temporales de pasantías, durante la gestión 2020.	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°006/2023	Cierre de auditoría de cumplimiento sobre el pago de incentivo a estudiantes que cumplieron funciones de pasantías, durante la gestión 2020	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°007/2023	Segundo seguimiento al informe SNRCM/UAI/INF/VER/N°001/2021 de fecha 30 de diciembre de 2020, relativo al informe de verificación al cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en las planillas salariales y en los registros individuales de cada servidor público y procedimiento sobre posible existencia de la doble percepción de sueldos, al 31 de diciembre de 2020	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°010/2023	Relevamiento de información específica al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y el Procedimiento sobre la Labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°012/2023	Informe circunstanciado sobre irregularidades detectadas en el Título en Provisión Nacional y Certificado Profesional de la Sra. Marcia Andrea Morales Solares	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°013/2023	Relevamiento de información específica sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales - SENARECOM	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°014/2023	Relevamiento de información específica sobre el Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos del SENARECOM (PISLEA)	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°015/2023	Informe circunstanciado sobre irregularidades detectadas en el Título Profesional y Certificado de Egreso de la Sra. Gilda Marion Coro Miranda	Concluido	No Programada
SNRCM/UAI/INF/ N°016/2023	Informe circunstanciado sobre irregularidades detectadas en el Título Académico del Sr. Fernando Elio Alcón Usnayo	Concluido	No Programada

La Paz, 23 de enero de 2024

"2023 Año de la Juventud hacia el Bicentenario"

*Trabajando con el sector minera, estamos saliendo adelante!*

