RESUMEN EJECUTIVO

Informe: SGM-UAI-INF-SEG-No. 02/2024

Referencia: PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME SGM-UAI-CI N° 002/2020 - INFORME SOBRE ASPECTOS DEL CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO, CUENTAS POR COBRAR DE GESTIONES ANTERIORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Fecha: La Paz, 29 de abril de 2024

Objetivo: El objetivo del presente seguimiento es evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SGM-UAI-CI N° 002/2020 – Informe sobre aspectos del control interno emergentes del Relevamiento de Información Específica de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Cuentas por Cobrar de Gestiones Anteriores y Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.

Objeto: El objeto del presente seguimiento, constituye toda la documentación; tales como instructivos, informes y circulares, entre otros; concernientes a las tareas y actividades establecidas en el Formato N° 2, para el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SGM-UAI-CI N° 002/2020.

Resultados: A continuación, se expone el resultado del primer seguimiento, realizado a las recomendaciones reportadas en el Informe SGM-UAI-CI N° 002/2020 - INFORME SOBRE ASPECTOS DEL CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO, CUENTAS POR COBRAR DE GESTIONES ANTERIORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO., cuyos resultados se exponen de acuerdo al siguiente orden:

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 Registro de ex consultores en cuentas por cobrar por retenciones del 7% sin documentación de respaldo.
2.1.3 Registro erróneo de ex consultores de línea en las cuentas por cobrar por devolución de retenciones del 7% por contratos no concluidos

Es cuanto informo a su autoridad, para los fines consiguientes.

Lic. Aud. Areli Judith Dávila Chávarria
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
Reg. Prof. CAULP N° 5579 - CAUB N° 14981
SERGEOMIN

AJDC/
C.c.: Ministerio de Minería y Metalurgia
C.c.: Dirección Ejecutiva SERGEOMIN
C.c.: Archivo UAI