

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** SGM-UA-INF-SEG-No. 01/2025
- Referencia:** PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL SERVICIO GEOLÓGICO MINERO - SERGEOMIN, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023, INFORME SGM-UA-INF N° 003/2024.
- Fecha:** La Paz, 15 de abril de 2025
- Objetivo:** El objetivo de este seguimiento es evaluar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SGM-UA-INF N° 003/2024 derivadas del Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de control interno, resultantes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Geológico Minero - SERGEOMIN. Al 31 de diciembre de 2023.
- Objeto:** El objeto del presente seguimiento incluye toda la documentación relevante; como instructivos, informes, circulares, entre otros, relacionados con las tareas y actividades establecidas en el Formato N° 2, para el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe SGM-UA-INF N° 003/2024.
- Resultados:** A continuación, se presenta el resultado del primer seguimiento, realizado a las recomendaciones reportadas en el Informe SGM-UA-INF N° 003/2024, derivado del Informe de confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Servicio Geológico Minero - SERGEOMIN, al 31 de diciembre de 2023, cuyos resultados se exponen a continuación:

2.1 RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.1.1 Bienes muebles e inmuebles inscritos en el sistema de activos fijos (VSIAF), sin contar con documentación que acredita el derecho propietario a nombre de la entidad.
- 2.1.2 Observaciones a la cuenta 1131 «Cuentas por Cobrar a Corto Plazo»
- 2.1.3 Observaciones a la cuenta 1211 «Cuentas a Cobrar a Largo Plazo»
- 2.1.4 Registros que se encuentran en el sistema de activos Fijos (VSIAF), que no fueron objeto de análisis para su regularización
- 2.1.5 Las características de los Vehículos inscritos en el sistema de activos fijos (VSIAF), son inconsistentes con la información que se tiene registrada en la Declaración Jurada de Bienes del Estado (DEJURBE), RUAT y con la póliza de seguros contratada para la gestión 2023.
- 2.1.6 Falta de actualización y control sobre las transferencias de los activos.
- 2.1.7 Falta de revaluó de activos con valor nominal de Bs1.
- 2.1.8 Deterioro de depósitos en los que se encuentran los activos fijos.
- 2.1.9 Observaciones a la administración del almacén de materiales y suministros
- 2.1.10 Incorrecto cómputo de los días trabajados para el pago de refrigerios.

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

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


Lic. Areli Judith Dávila Chapana
RESPONSABLE DE AUDITORÍA INTERNA
Reg. Prof. CAULP N° 5579 - CAUB N° 14981
SERGEOMIN

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"