

RESUMEN EJECUTIVO

PLAN DE ACTIVIDADES ANUAL REFORMULADO

GESTION 2022

El Plan de Actividades Anual Reformulado, Gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna de Yacimientos de Litio Bolivianos, fue elaborado de acuerdo a Instructivo para la formulación del Plan de Actividades Anuales Gestión 2022 de las Unidades de Auditoría Interna de Empresas Públicas del Estado (Nacional, Departamental y Municipal) y Entidades de Gestión Empresarial y de Fortalecimiento de las Empresas", y recomendaciones de la evaluación N° CGE/SCEP-0169/2022 emitida por la Subcontraloría de Empresas Públicas de la Contraloría General del Estado y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

El objetivo del Plan de Actividad Anual Reformulado, es hacer conocer las actividades programadas para la gestión 2022.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa de Actividades Anual Reformulado programado de la gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna los siguientes aspectos:

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de Yacimientos de Litio Bolivianos al 31 de diciembre de 2021 que comprende: Informe del Auditor Interno
- Revisión anual del Procedimiento de la DJBR
- Verificación de la Doble percepción
- Seguimiento a las recomendaciones del informe de control interno emergente de confiabilidades gestiones 2019 y 2020
- Seguimiento a las recomendaciones del PCDJBR
- Seguimiento a las recomendaciones del Informe de control interno emergente de auditoría financiera externa gestión 2020
- Evaluación de procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado, (Resolución N° CGE/078/2018) - Gestión 2021
- Evaluación de procesos de Contratación Directa en Empresas Públicas del Nivel Central del Estado, (Resolución N° CGE/078/2018) - Gestión 2022
- Seguimiento a la implantación de Recomendaciones emergentes del informe sobre la Auditoría Operativa a la eficacia del proceso de Almacenamiento de las Unidades Base y Packs.
- Seguimiento a la implantación de Recomendaciones emergentes del informe sobre la Revisión Anual de Cumplimiento del procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración jurada de bienes y rentas (PCO-DJBR) de Yacimientos de Litio Bolivianos. correspondiente la gestión 2020.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros contables y Estados Financieros de YLB al 31 de diciembre de 2022





- Relevamiento de Información específica del Departamento de comercialización relacionada a la actividad para la determinación de precios unitarios de venta de cloruro de potasio para el mercado internacional, gestiones 2020 y 2021.
- Relevamiento de Información de las piscinas industriales de la Planta de Producción de Sales que no se encuentran en Operación.
- Relevamiento de información Especifico referente al "Servicio de Consultoría de Ingeniería a Diseño final de la Planta Industrial de Carbonato de Litio - GNRE", para la producción de 30 mil toneladas anuales de Carbonato de Litio.
- Relevamiento de Información Especifico referente a los ingresos y salidas de los Almacenes de La Palca.
- Relevamiento de Información de la Cuenta Fondo Rotatorio YLB - Gestiones 2018 al 2021
- Relevamiento de Información Construcción, montaje y puesta en marcha de la Planta Industrial de sales de Potasio.
- Relevamiento de Información al Contrato de la Construcción montaje y puesta en marcha del proyecto de la planta industrial de Carbonato de Litio.
- Auditorias no programadas

La Paz, julio de 2022

Lic. Roger R. Filippis Diaz  
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
YACIMIENTOS DE LITIO BOLIVIANOS  
REG. PROF. CAUP. 0299 - CAUB - 6778