

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° **YLB-UAI-INF-RIE 017/2022**, correspondiente al Relevamiento de Información Específica, referente al Departamento de Comercialización respecto a la actividad para la determinación de precios unitarios de venta de Cloruro de Potasio para el mercado internacional, gestiones 2020 Y 2021; Relevamiento, efectuado en atención a instrucción impartida mediante YLB/UAI/MEM N° 006/2020 del 5 de abril de 2022, emitido por Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna y en aplicación a lo establecido en las Normas Generales de Auditoría Gubernamental Numeral 217.03, Relevamiento de Información Específica aprobada por la Contraloría General del Estado.

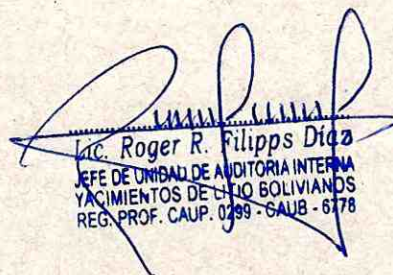
El objetivo del presente relevamiento de información específica, es recopilar y evaluar la información y documentación relacionada a la actividad para la determinación de precios unitarios de venta de Cloruro de Potasio para el mercado internacional en el Departamento de Comercialización de YLB, por el periodo comprendido entre las gestiones 2020 y 2021, para determinar el grado de auditabilidad del mismo.

El objeto del presente relevamiento, está conformado por la información y documentación que se generó en el Departamento de Comercialización respecto a la actividad para la determinación de precios unitarios de venta de Cloruro de Potasio para el mercado internacional, siendo estas:

- Reglamento de Comercialización de Yacimientos de Lito Bolivianos, aprobado con Resolución de Directorio General No. 10/2019 del 10 de junio de 2019.
- Carpetas de Procesos de Ventas Internacionales gestiones 2020 y 2021.
- Registros de Ejecución de Recursos (C-21), gestiones 2020 y 2021.
- Documentos de determinación de precio de venta gestiones 2020 y 2021.
- Informes generados en la gestión 2021, referentes a las Solicitudes de Autorización de Venta, en la cual se determina el precio de venta.

Como resultado del Relevamiento de Información Específica, se ha establecido que no corresponde ejecutar una auditoría, sin embargo se evidencian observaciones relevantes las cuales serán plasmadas en un Informe por separado

La Paz, 12 de agosto de 2022



Dr. Roger R. Filippis Diaz
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
YACIMIENTOS DE LITIO BOLIVIANOS
REG. PROF. CAUP. 0299 - SAUB - 6178