

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe YLB-UAI-INF-IAA N° 002/2025, correspondiente al “**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DE LA EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA DE YACIMIENTOS DE LITIO BOLIVIANOS, CORRESPONDIENTE AL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**”, es emitido en cumplimiento a las “Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna”, aprobadas con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, Código NE/CE-018, Numeral 304 Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual, Punto 7 que establece: *“El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por la (el) Jefa(e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado, hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual)”*.

Asimismo, el numeral 13 “Control y Seguimiento de las Actividades Programadas” del “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 con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, Código PI/CI-099 Versión 1, establecen los lineamientos para la elaboración del presente informe.

La Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Nacional Pública Estratégica de Yacimientos de Litio Bolivianos, durante la gestión 2024 realizó las siguientes actividades:

N°	ACTIVIDADES PROGRAMADAS
1	Informe de Confiabilidad de Registros y las Deficiencias de Control interno de Yacimientos de Litio Bolivianos al 31/12/2023.
2	Informe de Confiabilidad de Registros y las Deficiencias de Control interno de Yacimientos de Litio Bolivianos al 31/12/2023.
3	Pronunciamiento doble percepción – Gestión 2024.
4	Relevamiento de Información Específica sobre el cumplimiento de funciones del Comité de Seguimiento de Control Interno.
5	Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno por el Periodo Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022
6	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno Por El Periodo Comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022.
7	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Control Interno e la Auditoría Externa a los Estados Financieros de Yacimientos de Litio Bolivianos por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022.
8	Relevamiento de Información sobre el uso y destino de los recursos provenientes del Contrato de Préstamo SANO N°33/2014
9	Relevamiento de Información Específica el Proceso de Contratación de “Ingeniería, Procura y Construcción de la Planta de Tratamiento de Agua y Facilidades de Bombeo”
10	Relevamiento de Información Específica a la Gerencia de Comercialización.
11	Relevamiento de Información Específica, respecto a los Informes referidos a la Situación Financiera, flujos de caja y ejecución presupuestaria de la Gestión 2023, que derivaron en la aprobación del Decreto Supremos N°5086 del 18 de diciembre de 2023

Nº	ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS
1	Informe Circunstanciado Referente a las Piscinas Industriales de la Planta de Producción de Sales que no se Encuentran en Operación.
2	Informe Circunstanciado Referente a Indicios de Direccionamiento en los Procesos de Contratación para la Impermeabilización de Piscinas Industriales de la Planta de Sales de Potasio
3	Relevamiento de Información Específica sobre el Uso de los recursos de la Fuente 92 para pago de amortizaciones de Contratos SANO
4	Relevamiento de Información Específica sobre el Cumplimiento del Contrato de Servicio de Catering, Limpieza y Lavandería – Planta Llapi - Gestiones 2022 y 2023 (CTTO.YLB-DJU-Nº066/2022 y CTTO.YLB-GJU-Nº0413/2022)
5	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Servicio Recurrente de Fotocopias y Anillados para La Oficina Central YLB - Gestión 2024”
6	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Provisión recurrente de nitrógeno líquido para CICYT - GIP - Gestión 2024.
7	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Servicio Recurrente Integral de Catering, Lavandería y Limpieza para La Palca - Gestión 2024”.
8	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa “Servicio Recurrente de Arrendamiento Oficina Central YLB – Gestión 2024
9	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa “Servicio recurrente de internet On Line Planta KCL-PCL de YLB – Gestión 2024”
10	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Servicio recurrente de limpieza y desinfección de instalaciones y vehículo de oficina centrales de YLB-Gestión 2024”
11	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa “Servicio Recurrente de Internet Satelital Pastos Grandes de YLB-Gestión 2024
12	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa para Actividades Relacionadas Directamente con El Giro Empresarial o de Negocios “Provisión Recurrente De Gas Acetileno Para Laboratorios GOM - Gestión 2024”
13	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Servicio Recurrente de Traslado de Combustible Planta Llapi - Gestión 2024”
14	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa para el “Servicio recurrente de internet On Line Campamento Llapi de YLB – Gestión 2024”
15	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa “Servicio Recurrente de Internet On Line La Palca de YLB -Gestión 2024”
16	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación Directa para el “Servicio recurrente de internet satelital COIPASA de YLB – Gestión 2024.
17	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Provisión Recurrente de Gas Acetileno para El Laboratorio de Planta Llapi - GIP - Gestión 2024”
18	Informe de Evaluación del Proceso de Contratación ANPE “Servicio Recurrente de Internet Online Corporativo y Enlace Backup para La Oficina Central YLB - Gestión 2024”

La Paz, 30 de enero de 2025