



## **DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO**

Informe Interno Nº DAIC-RCI-16 JUOC-LP-03/2017, aspectos de control interno emergentes del relevamiento de información general de la Gerencia de Seguridad, Salud, Medio Ambiente, Social y Gestión Corporativa, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 10 de marzo de 2017.

El objetivo del relevamiento de información general efectuado en la Gerencia de Seguridad, Salud, Ambiente y Social Corporativa, fue conocer la complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones e identificar áreas, procesos u operaciones críticas, para determinar la inclusión de auditorías en el período comprendido entre las gestiones 2018 – 2020.

Constituyen objeto del relevamiento de información general, entre otros, la siguiente documentación: Plan Operativo Anual (POA) y documentación que sustenta su cumplimiento, asignación de funciones o Plan de Trabajo Individual, Manual de Funciones, Manual de Organización y Funciones, planillas de personal y procedimientos del Sistema Informático de Administración de Procedimientos (SIAP).

Como resultado del relevamiento de información efectuado, se han identificado los siguientes aspectos de control interno, que constituyen oportunidades de mejora en la Gerencia de Seguridad, Salud, Medio Ambiente, Social y Gestión Corporativa y las operaciones que desarrollan.

1. Proyectos de inversión iniciado sin previa autorización ambiental.
2. Baja ejecución presupuestaria de la GSAC.
3. Proceso de contratación cancelado en dos oportunidades.

En el relevamiento general efectuado en la Gerencia de Seguridad, Salud, Medio Ambiente, Social y Gestión Corporativa, se ha tomado conocimiento sobre la complejidad, magnitud y naturaleza de sus operaciones con el objetivo de identificar áreas, procesos u operaciones críticas, para determinar la inclusión de auditorías en el período comprendido entre las gestiones 2018 – 2020; al respecto, se han identificado aspectos de control interno que constituyen oportunidades para mejorar la eficacia de los controles implantados en la Gerencia de Seguridad, Salud, Medio Ambiente, Social y Gestión Corporativa.

La Paz, 5 de junio de 2017