

**AUDITORIA INTERNA**

**Informe del Auditor**

**Auditoria de Confiabilidad de los  
Registros y Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2017**

**AJAM/AUI/INF/VBM. N° 2/2018**

**LA PAZ- BOLIVIA  
FEBRERO DE 2018**

## **AUDITORIA INTERNA**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

#### **OPINIÓN DEL AUDITOR INTERNO**

**ENTIDAD:** Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera

**TIPO DE AUDITORIA:** Auditoria de Confiabilidad

**INFORME:** AJAM/AUI/INF/VBM. N° 2/2018

**REFERENCIA:** Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.

**PERIODO AUDITADO:** Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

**Objetivo:** Expresar una opinión sobre la confiabilidad de los Registros y Estados financieros de la AJAM.

#### **Resultado:**

1. En cumplimiento a los Artículos 15° y 27°, inciso e) de la Ley N° 1178, hemos examinado los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera correspondientes al periodo terminado al 31 de diciembre de 2017, 2016, que a continuación se detallan:
  - Balance General
  - Estado de Recursos y Gastos Corrientes
  - Estado de Flujos de Efectivo
  - Estado de Evolución del Patrimonio Neto
  - Estado Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento
  - Estado de Ejecución del Presupuestos de Recursos y Gastos
  - Comprobantes de Ejecución de Gastos, Recursos y Documentos de sustento
  - Otros registros auxiliares (Estados de Cuentas)
  - Notas a los Estados Financieros
2. La preparación de los registros, la presentación oportuna y la veracidad de la información contenida en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, es responsabilidad del Director Ejecutivo Nacional de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera "AJAM" como Máxima Autoridad Ejecutiva.

