

ACTA

TALLER DE CONSOLIDACIÓN DE RESULTADOS

AUDITORÍA COORDINADA SOBRE ESTRUCTURAS DE GOBERNANZA PARA LA GESTIÓN INTEGRAL DE LOS PASIVOS AMBIENTALES MINEROS

VÍA ZOOM, 27 al 30 de Abril de 2021

En Santiago de Chile, a 30 de abril de 2021, el Equipo Coordinador de la Contraloría General de la República de Chile, que suscribe, viene en dejar constancia de los siguientes hechos:

En el contexto de la Auditoría Coordinada sobre Estructuras de Gobernanza para la Gestión Integral de los Pasivos Ambientales Mineros, que dirige la Contraloría General de la República de Chile, en el marco del Grupo de Trabajo de Obras Públicas, GTOP, de la Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades de Fiscalización Superior, OLACEFS, y que se encuadra en el Programa de Fortalecimiento del Control Externo en Materia Ambiental, desarrollado por OLACEFS en convenio con la Cooperación Alemana para el Desarrollo, GIZ, se llevó a efecto entre los días martes 27 y viernes 30 de abril de 2021, por medios electrónicos o telemáticos, vía plataforma virtual y aplicación Zoom, el Taller de Consolidación de Resultados de la Auditoría Coordinada.

Dicho Taller contó con la participación de los equipos de auditoría de las siguientes Entidades de Fiscalización Superior, EFS, y Entidades de Fiscalización subnacionales: Auditoría General de la Nación, Argentina; Contraloría General del Estado Plurinacional de Bolivia; Tribunal de Cuentas de la Unión, de Brasil; Contraloría General de la República de Chile; Contraloría General de la República de Colombia; Contraloría General del Estado de Ecuador; Corte de Cuentas de la República de El Salvador; Contraloría General de Cuentas de la República de Guatemala; Tribunal Superior de Cuentas República de Honduras; Auditoría Superior de la Federación de México; Contraloría General de la República del Perú; Cámara de Cuentas de la República Dominicana; Honorable Tribunal de Cuentas de la Provincia de Buenos Aires; y del Tribunal de Contas do Estado da Bahía, contando con la participación de 66 funcionarios

inscritos, cuyo detalle consta en el anexo, de los cuales 25 fueron designados por sus respectivas EFS como participantes activos.

De acuerdo con el programa preparado para la ocasión, la Sesión Inaugural del día martes 27 de abril se inició a las 11:00 horas de Chile (GMT-4) llevándose a cabo un webinar de carácter abierto y extensivo a todo el personal de las EFS participantes y otras organizaciones invitadas, el que contó con la presencia del Sr. Jorge Bermúdez Soto, Contralor General de la República de Chile, Presidente del GTOP y del GTG, Secretario Ejecutivo de OLACEFS y Presidente de la Junta de Auditores de las Naciones Unidas y de representantes del Working Group on the Audit of Extractive Industries, WGEI, de INTOSAI, de las EFS de Zambia y Uganda, desarrollándose presentaciones del señor Benjamín Reyes Riesco (CGR Chile), sobre la auditoría coordinada y de la señora Aránzazu Guillán Montero, de UNDESA, sobre Agenda 2030. La exposición de Mrs. Grace Lushinga Chanda, Assistant Director, de la Oficina del Auditor General de Zambia, en representación del WGEI, debió interrumpirse debido a inconvenientes técnicos ajenos a la organización, reprogramándose para el día viernes 30 de abril.

A continuación de dicho evento, se desarrolló una sesión de trabajo con los equipos de auditoría, cuyo objeto fue presentar a las personas participantes y exponer la metodología del Taller, concluyendo aproximadamente a las 15:00 horas (GMT-4).

El programa del día miércoles 28 de abril, se inició a las 11 horas (GMT-4), congregando a los equipos participantes en torno al Nivel A de la Matriz de Auditoría, Estructuras de Gobernanza, y los 4 mecanismos de gestión evaluados en dicho acápite: Marco Normativo, Estrategias Gubernamentales, Implementación y Seguimiento de la Agenda 2030 y Rol de la Participación Ciudadana.

En dicha sesión el equipo coordinador presentó la metodología y aspectos generales del tema a tratar, dando luego espacio a una exposición de la EFS de Ecuador, quien a modo ejemplar se refirió a los hallazgos efectuados. Enseguida, se llevó a cabo un trabajo grupal, definiéndose la conformación de 4 grupos integrados por miembros de diversas EFS, los cuales se abocaron a compartir y debatir sobre los hallazgos del Nivel A en general y particular,

cuyas conclusiones fueron expuestas al plenario de personas auditoras. Como herramientas de apoyo se utilizaron encuestas online a través de plataforma Mentimeter y paneles interactivos en Miró, según configuraciones previas efectuadas por el Equipo Coordinador. La jornada concluyó aproximadamente a las 15 horas (GMT-4).

La jornada del día jueves 29 de abril se llevó a efecto en las mismas condiciones que el día anterior, enfocándose el trabajo en el Nivel B de la Matriz de la Auditoría, correspondiente a la Gestión Correctiva de los Pasivos Ambientales Mineros, y los cuatro mecanismos de este ítem: Marcos Regulatorios Específicos, Herramientas de Gestión Correctiva, Financiamiento, y Tecnología e Investigación. A su respecto, se contó con una presentación de los resultados de la EFS de Perú, dando paso las antedichas dinámicas grupales y plenario subsiguiente. La sesión terminó aproximadamente a las 14 horas (GMT-4).

Ambas sesiones plenarias fueron grabadas, y los resultados y alcances de ambas jornadas fueron debidamente documentados por el equipo coordinador, y serán considerados en la elaboración del informe consolidado que será remitido posteriormente a las EFS participantes, para sus comentarios, correcciones, aclaraciones y adiciones. Asimismo, los diferentes materiales de auditoría, preparados y generados en actividades grupales, se encuentran publicados en plataforma virtual del taller de consolidación.

Finalmente, a las 11 horas (GMT-4) del día 30 de abril, se dio inicio al webinar de cierre del taller, abierto al personal de las EFS y organizaciones participantes, el que tuvo por objetivo ofrecer un panorama de perspectivas para el control externo en materia ambiental y minería, proyectando de ese modo, el trabajo realizado y las capacidades de los equipos de auditoría. Contó con traducción simultánea inglés-español, y registró un promedio de 250 conexiones en sus dos horas y media de duración.

El evento contó con presentaciones del Sr. Jorge Bermúdez Soto, Contralor General de la República de Chile; de Mrs. Grace Lushinga Chanda, Assistant Director, y de Mr. Charles Chiwele, Principle Auditor, ambos de la Oficina del Auditor General de Zambia y en representación del Working Group on the Audit of Extractive Industries, de INTOSAI; de Mrs. Vivi Niemenmaa, Secretaria General del Grupo de Trabajo de Auditoría Ambiental, WGEA, de INTOSAI, de

la Oficina Nacional de Auditoría de Finlandia; de Mrs. Sharon Clark, Vicepresidenta de Desarrollo Profesional de la Canadian Audit and Accountability Foundation; y del señor Erwin Ramírez, director del Programa de Fortalecimiento del Control Externo en Materia Ambiental, de la Cooperación Alemana para el Desarrollo, GIZ. Cerró el evento y a nombre de la Contraloría General de la República y del Equipo Coordinador agradeció la presencia de los panelistas, participantes, colaboradores e invitados, doña Loreto Valenzuela Torres, Jefa del Departamento de Medio Ambiente, Obras Públicas y Empresas de la CGR de Chile, poniéndose término al evento a las 13:30 horas (GMT-4).

Finalmente, a las 13:30 horas de ese mismo día, los equipos de auditoría se incorporaron a la última sesión de trabajo, donde el Equipo Coordinador expuso las principales conclusiones y ejes del trabajo realizado. Asimismo, dio cuenta del cronograma destinado a la elaboración, revisión y difusión del Informe Consolidado, comprometiendo sus esfuerzos para trabajar en la elaboración de este en un plazo estimado de 4 a 6 semanas, su remisión a las EFS para correcciones y aclaraciones, así como la definición de las piezas y medios de difusión adecuados, además de evaluar las perspectivas para efectuar seguimiento a la implementación de recomendaciones y conclusiones que se consignen en el informe.

Enseguida los participantes se despidieron, clausurándose de este modo el Taller de Consolidación a las 14 horas (GMT-4).

Se deja constancia que la totalidad de la documentación, presentaciones y otros antecedentes del taller se encuentran disponibles en el recurso Taller Virtual de Consolidación del aula virtual de la Contraloría General de la República de Chile, www.contraloria.cl, respecto de la cual los equipos de auditoría participantes cuentan con credenciales y claves de acceso.

Asimismo, en dicha plataforma se encuentra disponible el denominado Instrumento de Evaluación, provisto por el Equipo Coordinador, consistente en una encuesta de 2 partes y un modelo de ponderación de resultados, que los participantes activos de cada EFS contestaron los días 28 y 29 de abril sobre la base de sus hallazgos nacionales, lo que contribuirá a alimentar el trabajo de elaboración del Informe Consolidado.

Se deja también constancia que las grabaciones de los webinarios de apertura y cierre, en inglés y español, se encuentran disponibles en los canales de Youtube de la OLACEFS y en su página web www.olacefs.com.

Finalmente, se agradece a las EFS y a la Cooperación Alemana, a través de la GIZ, por su participación en el Taller de Consolidación y por el compromiso en luchar contra todas las formas de corrupción, promoviendo valores como la probidad, el buen uso de los recursos públicos y el respeto como bases esenciales de una buena administración.

ANEXOS:

1- Programa del Taller de Consolidación.

2 - Lista de participantes el Taller Virtual.