

Unidad de Auditoría Interna

INF. UAI N° 001/2017

**INFORME ANUAL DE
ACTIVIDADES**

GESTION - 2016

LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO
INF. UAI N° 001/2017

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos

REFERENCIA: INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES - GESTIÓN 2016

OBJETIVO: Dar cumplimiento a lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental (304.07) y la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna N° CI/09, aprobada mediante Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001, de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, e informar sobre el grado de ejecución del Programa de Operaciones, presentado por la Unidad de Auditoría Interna de la ANH para la gestión 2016.

OBJETO: El objeto del presente informe lo constituyen los Informes de Auditoría, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad.

RESULTADOS: Durante la gestión 2016, la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, ejecutó los siguientes trabajos, programados y no programados

Auditorías programadas:

Nro.	Actividades	Situación del examen	Nro. De informe	Remisión a CGE	
				Nota	Fecha
1	Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros 2015	Concluido	UAI 002/2016 y UAI 003/2016	ANH 1852 UAI 0126/2016	29/02/2016
2	Auditoría especial sobre el cumplimiento del "Manual de Procedimientos y Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas", por el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2015 al 30 de junio de 2016.	Concluido	UAI 012/2016	ANH 14405 UAI 0632/2016	14/12/2016
3	Auditoría especial sobre planillas salariales, gestión 2015	Concluido	UAI 005/2016	ANH 6249 UAI 0306/2016	23/06/2016
4	Auditoría operacional del Sistema de Presupuesto	Concluido	UAI 009/2016	ANH 10362 UAI 0477/2016	22/09/2016
5	Auditoría operacional del Sistema de Programación de Operaciones	Concluido	UAI 010/2016	ANH 10376 UAI 0483/2016	22/09/2016
6	Auditoría operacional del Proceso de control y verificación de calidad de los carburantes	Concluido	UAI 004/2016	ANH 6432 UAI 0324/2016	28/06/2016
7	Auditoría TIC del Sistema de Empadronamiento SIREHIDRO	Concluido	UAI 007/2016	ANH 8762 UAI 0413/2016	18/08/2016
8	Auditoría TIC del Sistema de Renovación de Licencias SIREL	Concluido	UAI 013/2016	ANH 15006 UAI 0657/2016	28/12/2016

Seguimientos programados:

Nro.	Actividades	Situación del examen	Nro. De informe	Remisión a MAE	
				Nota	Fecha
1	Segundo seguimiento al Informe UAI 029/2012, referido al informe de control interno emergente de la auditoría especial de ingresos y gastos, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2012, pendientes de cumplimiento según informe de seguimiento UAI N° 009/2014	Concluido	SEG. UAI N° 001/2016	UAI 0168/2016	28/03/2016
2	Primer seguimiento al Informe UAI N° 009/2015, informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre planillas salariales, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014	Concluido	SEG. UAI N° 002/2016	UAI 0276/2016	09/06/2016
3	Primer seguimiento al Informe UAI N° 007/2014, informe de control interno emergente de la auditoría especial a los contratos Nrs. 49, SABS 061, SABS 063/2010, SABS 078/2017, SABS 083/2010 y SABS 154/2010	Concluido	SEG. UAI N° 003/2016	UAI 0334/2016	30/06/2016
4	Primer seguimiento al Informe UAI N° 008/2013, Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre el cumplimiento de las Resoluciones Administrativas que declaran probados los cargos en contra de las Empresas: Rosi Gas, Urkupiña Gas y Villamontes, en el periodo comprendido entre la gestión 2008 a febrero de 2013	Concluido	SEG. UAI N° 004/2016	UAI 0342/2016	04/07/2016
5	Primer seguimiento al Informe UAI N° 023/2013 informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la administración de almacén de materiales y suministros gestión 2010	Concluido	SEG. UAI N° 006/2016	UAI 0417/2016	22/08/2016
6	Primer seguimiento al Informe UAI N° 007/2015 de la auditoría operacional sobre la eficacia del Sistema de Contabilidad Integrada y de los Instrumentos de control interno incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014	Concluido	SEG. UAI N° 007/2016	UAI 0452/2016	13/09/2016
7	Primer seguimiento al informe UAI N° 005/2015 informe sobre aspectos de control interno, emergente de la auditoría operacional sobre la eficacia del Sistema de programación de Operaciones y de los instrumentos de control interno incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2014 y el pronunciamiento respecto al grado de cumplimiento del POA-2014	Concluido	SEG. UAI N° 008/2016	UAI 0490/2016	26/09/2016

Nro.	Actividades	Situación del examen	Nro. De informe	Remisión a MAE	
				Nota	Fecha
8	Primer seguimiento al informe UAI N° 004/2015, Informe de control interno de la auditoría especial sobre fondos con cargo a rendir a las fuerzas armadas, por el periodo comprendido entre diciembre de 2008 a marzo de 2009	Concluido	SEG. UAI N° 009/2016	UAI 0519/2016	06/10/2016
9	Primer seguimiento al informe UAI N° 010/2015, Informe de control interno de la auditoría especial sobre el cumplimiento del manual de procedimientos y reglamento para el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas por el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2014 al 30 de junio de 2015	Concluido	SEG. UAI N° 011/2016	UAI 0533/2016	14/10/2016
10	Primer seguimiento al informe UAI N° 011/2015, Informe de control interno de la auditoría operacional sobre el proceso de renovación de las licencias de operación de estaciones de servicio de combustibles líquidos, estaciones de servicio de gas natural vehicular y plantas de distribución de gas licuado de petróleo, por el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2014 al 30 de junio de 2015	Concluido	SEG. UAI N° 012/2016	UAI 0605/2016	28/11/2016

Actividades no programadas:

Nro.	Actividades	Situación del examen	N° de informe	Remisión a CGE/MAE	
				Nota	Fecha
1	Auditoría especial sobre el cumplimiento de la norma de contabilidad N° 4 emitida por el CTAC del CAUB, en el revalúo técnico de activos fijos practicado en la Agencia Nacional de Hidrocarburos en la gestión 2014, sobre los bienes registrados al 31 de diciembre de 2012, cuyo resultado fue incorporado en los estados financieros y registros contables de la ANH, al 31 de diciembre de 2015.	Concluido	UAI N° 006/2016	ANH 6574 UAI 0331/2016	30/06/2016
2	Auditoría Especial de sobre la administración del Almacén de materiales y suministros, gestión 2010	Concluido	INF. UAI COM. N°002/2015 (C1)	ANH 10201 UAI 0471/2016	20/09/2016
3	Informe complementario al informe UAI N° 006/05 Auditoría especial pago de beneficios sociales a Omar Saavedra con indicios de responsabilidad civil.	Concluido	INF. COM N° 001/2016	ANH 12653 UAI 0567/2016	08/11/2016
4	Informe complementario al informe UAI N°012/2013 auditoría especial sobre el pago de la multa por incumplimiento de presentación de planillas de sueldos del tercer trimestre de la gestión 2009 al Ministerio de Trabajo	Concluido	INF. UAI COM. N°005/2015 (C1)	ANH 14538 UAI 0638/2016	16/12/2016

3/4

Nro.	Actividades	Situación del examen	N° de informe	Remisión a CGE/MAE	
				Nota	Fecha
5	Informe complementario al Informe UAI N° 027/2013 auditoría especial al cumplimiento del contrato N° ADM 016 de 21 de julio de 2004 y contrato modificatorio suscrito con la empresa Aguilar & Asociados S.R.L.	Concluido	INF. UAI COM. N°002/2016	ANH 14998 UAI 0653/2016	28/12/2016
6	Auditoría especial sobre la ejecución de contratos Nrs. 0049/2005, 0051/2005 y 0052/2005 y los respectivos addendums modificatorios suscritos el 18 de agosto, 2 y 22 de diciembre de 2005, vigentes hasta agosto y diciembre de 2008, para la campaña publicitaria móvil - informe preliminar con indicios de responsabilidad civil.	Opinión legal	Complementario al UAI N° 012/2015	UAI 0595/2016	21/11/2016
7	Informe complementario al informe UAI N°012/2010 e informe ampliatorio N°014/2012 auditoría especial revaluó de activos fijos no considerados en los estados financieros 2005, ampliado a las gestiones 2006 y 2007	Análisis legal	INF. UAI COM. N°003/2015	UAI 0646/2016	23/12/2016
8	Primer seguimiento al Informe UAI N° 010/2014 Informe de control interno emergente de la auditoría especial relativa al uso y disposición de vehículos, motocicletas y equipo educacional y recreativo adquiridos durante la gestión 2011, por el periodo comprendido entre el 1° de noviembre de 2011 al 30 de junio de 2012	Concluido	SEG. UAI N° 005/2016	UAI 0397/2016	09/08/2016
9	Segundo seguimiento al Informe UAI 026/2013, referido al informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 30 de junio de 2013, pendientes de cumplimiento según informe de seguimiento SEG. UAI N° 010/2014	Concluido	SEG. UAI N° 010/2016	UAI 0522/2016	06/10/2016
10	Segundo seguimiento al Informe UAI 004/2012, referido al informe de control interno emergente de la auditoría especial la intervención de las Estaciones e Servicio Angel Sandoval y San Pedro del Norte, por el periodo comprendido entre marzo de 2010 a marzo de 2011, pendientes de cumplimiento según informe de seguimiento UAI N° 013/2013	Concluido	SEG. UAI N° 013/2016	UAI 0650/2016	27/12/2016

La Paz, 31 de enero de 2017.

4/4