

INF. UAI N° 005/2013

**PRIMER SEGUIMIENTO AL
INFORME UAI 003/2012
REFERIDO AL INFORME DE
CONTROL INTERNO, SOBRE
LA CONFIABILIDAD DE LOS
REGISTROS Y ESTADOS
FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2011**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO UAI N° 005/2013

Entidad: Agencia Nacional de Hidrocarburos

Referencia: **PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME UAI 003/2012 REFERIDO AL INFORME DE CONTROL INTERNO, SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

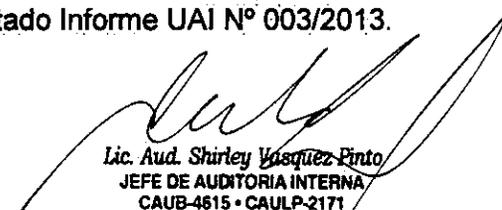
Objetivo: Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe de referencia.

Objeto: Objeto de seguimiento es el informe de Auditoría Interna, UAI N° 003/2012 referente al Informe de Control Interno, sobre la auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 " y la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones, como resultado de la aplicación del cronograma de implantación de recomendaciones establecido en el Formato 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado.

Resultados: En base a los resultados del primer seguimiento efectuado al cumplimiento e implantación de las recomendaciones del Informe UAI N° 003/2012 Informe de Control Interno, emergente del examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011, se concluye que de 19 recomendaciones, catorce (14) fueron cumplidas y cinco (5) no fueron cumplidas. Entre las recomendaciones no cumplidas se encuentran:

- Saldo de libreta de la CUT multas y sanciones no refleja el total de los fondos en custodia (R2)
- Ingresos al almacén difieren de la ejecución presupuestaria del grupo 3000 materiales y suministros (R5)
- Activos fijos sin asignación de custodia a funcionarios de la ANH (R8)
- Inconsistencias entre los bienes en custodia por los funcionarios con las asignaciones efectuadas por la Responsable de Activos Fijos (R9)
- Debilidades en la administración de Activos Fijos (R10)

Respecto a las recomendaciones no cumplidas, considerando que observaciones similares fueron reportadas en el informe UAI 003/2013 referido al Informe de Control Interno sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2012, las mismas serán objeto de análisis y seguimiento en el citado Informe UAI N° 003/2013.



Lic. Aud. Shirley Vásquez Pinto
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-4615 • CAULP-2171