

**INF. UAI 016/2013**

**PROGRAMA OPERATIVO  
ANUAL**

**UNIDAD DE AUDITORIA  
INTERNA ANH**

**GESTION 2014**

**LA PAZ – BOLIVIA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**ENTIDAD:** Agencia Nacional de Hidrocarburos

**REFERENCIA:** PROGRAMA OPERATIVO ANUAL UAI GESTIÓN 2014

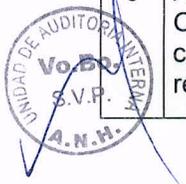
En aplicación de la Norma de Auditoría Gubernamental 304, referida a la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual, así como, de la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual (POA) para las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución CGR-1/067/00, de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, se emite el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, correspondiente a la gestión 2014.

**ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS PARA LA GESTIÓN**

- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- b) Ocho informes de auditoría especial.
- c) Un informe de evaluación de los sistemas de administración y control.
- d) Diez informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.

**ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN**

Nº	CONCEPTO
	<b>Auditoría confiabilidad</b>
1	Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros
	<b>Auditorías especiales</b>
2	Auditoría especial sobre el control en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por el periodo julio de 2013 a junio de 2014
3	Auditoría especial de los gastos registrados en la partida 25500 "Publicidad", gestión 2011
4	Auditoría especial de los gastos registrados en la partida 25200 "Estudios, Investigaciones, Auditorías Externas y Revalorizaciones", gestión 2011
5	Auditoría especial a la solicitud, asignación y descargo de viáticos, gestión 2011
6	Auditoría especial a la adquisición y uso de vehículos y equipo educacional y recreativo, gestión 2011
7	Auditoría especial al manejo de Muebles y Enseres de Oficina, Equipo de Comunicaciones y Maquinaria en General, gestión 2011
8	Auditoría especial sobre la aplicación del artículo 54° del Reglamento para la Construcción y Operación de Plantas de Engarrafado de Gas Licuado de Petróleo (GLP) al servicio de consultoría para el control del parque nacional de garrafas de GLP por concepto de reposición, realizado por la Empresa SEGENA S.R.L.



N°	CONCEPTO
9	Auditoría especial al cumplimiento de los contratos Nrs. SABS 049/2010, SABS 061/2010, SABS 063/2010, SABS 078/2010, SABS 083/2010, SABS 084/2010 y SABS 154/2010, suscritos en la modalidad de contratación ANPE durante la gestión 2010
	<b>Evaluación de los Sistemas de Administración y Control</b>
10	Evaluación del Sistema de Administración de Personal
	<b>Seguimiento a Recomendaciones</b>
11	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe INF.UAI N° 030/2012 "Auditoría sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) al 30 de junio de 2012".
12	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe INF. UAI N° 026/2012 "Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre el proceso de autorización de construcción y la otorgación de licencias de operación a las estaciones de servicio de combustibles líquidos durante las gestiones 2009 y 2010 y sus renovaciones realizadas hasta la gestión 2011.
13	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe INF. UAI N° 003/2013 "Informe de control interno emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2012"
14	Primer seguimiento al Informe de Auditoría Externa IAF DAS 030/2012 al 31/12/2011, emitido por la empresa consultora D.A.S. Despacho Auditoria Salinas S.R.L.
15	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe INF.UAI N° 006/2010 "Auditoría Especial de Infracciones y Sanciones Aplicadas a los Regulados, gestión 2009"
16	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 003/2011 "Informe de control interno sobre la Confiabilidad de los registros y estados Financieros al 31 de diciembre de 2010".
17	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 005/2010, correspondiente a la auditoría SAYCO sistema de Tesorería Gestión 2009.
18	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 013/2012 "Informe de Control Interno emergente de la auditoría especial sobre la emisión de autorización de operación y emisión de la licencia de operaciones de la Estación de Servicios Internacional Petroleum Service Corp. S.R.L. (IPSEC S.R.L.) de la Terminal Bimodal Castulo Chavez en la Ciudad de Santa Cruz".
19	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 027/2012 "Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la Transferencia de la Estación de Servicio Warrior S.R.L. y la renovación de las licencias de operación".
20	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 012/2012 "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría especial sobre control de transporte de hidrocarburos por ductos, gestiones 2010 y 2011".

La Paz, septiembre 26 de 2013



2/2