

INF. UAI N° 011/2012

INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DESARROLLADOS EN LA DIRECCION JURIDICA SOBRE MULTAS Y SANCIONES, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2010

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INF. UAI N° 011/2012

Entidad: Agencia Nacional de Hidrocarburos

Referencia: INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DESARROLLADOS EN LA DIRECCION JURIDICA SOBRE MULTAS Y SANCIONES, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2010

Objetivo: El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables a los Procesos Administrativos por multas y sanciones desarrollados en la Dirección Jurídica (DJ), correspondiente a la gestión 2010, de la Agencia Nacional de Hidrocarburos

Objeto: El objeto del examen corresponde a los informes técnicos remitidos a la Dirección Jurídica por las Direcciones Técnicas de la Entidad, los cuales pueden derivar en multas y sanciones, así como, las carpetas de procesos iniciados por investigación a denuncia u oficio, en la gestión 2010.

Resultados: Como resultado de la auditoría se establecieron las siguientes deficiencias:

- Inexistencia de base de datos y reportes sobre informes técnicos remitidos a la Dirección Jurídica por infracciones y sanciones
- Notificaciones después de los 5 días que se emitió el auto
- Incumplimiento de plazos según el Manual de Procedimientos, en procesos iniciados y sin iniciar
- Hojas de Ruta (Comunicaciones Internas) archivadas en forma incompleta
- Autos de Cargo sin notificar a la fecha
- Falta de seguimiento y control al cumplimiento de las Resoluciones Administrativas que interponen sanciones a las Empresas Reguladas
- Informes técnicos emitidos sin registrar en el SISCONDOP
- Falta de elaboración de Autos de Cargo
- Falta de acciones a informes técnicos que determinan infracciones a los regulados por más de dos años

Lic. Aud. Shirley Vasquez Pinto