

**INF. UAI N° 017/2012**

**PRIMER SEGUIMIENTO AL  
CUMPLIMIENTO DE  
RECOMENDACIONES  
EMITIDAS EN EL INFORME DE  
AUDITORÍA EXTERNA,  
REFERIDO AL CONTROL  
INTERNO SOBRE LOS  
ESTADOS FINANCIEROS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**LA PAZ – BOLIVIA**

## RESUMEN EJECUTIVO UAI N° 017/2012

**Entidad:** Agencia Nacional de Hidrocarburos

**Referencia:** **PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES EMITIDAS EN EL INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA, REFERIDO AL CONTROL INTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010.**

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

**Objeto:** Lo constituyen el informe de Auditoría Externa de fecha 17 de diciembre de 2011, referido al "Informe de Control Interno, sobre Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010", emitido por la Firma auditora Consultores de Gerencia Asociados CGA. Así como, la documentación generada en la Agencia Nacional de Hidrocarburos 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:** Como resultado del primer seguimiento del Informe de Auditoría Externa, referido al control interno sobre los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010; se concluye que de 27 recomendaciones, 24 están CUMPLIDAS y 3 fueron reorientadas, considerando la actual estructura organizativa de la ANH. Entre las recomendaciones reorientadas se encuentran las siguientes:

- Falta de documentación de respaldo en procesos de contratación (R.18)
- No se tiene un documento de políticas de seguridad (R.22)
- Respaldo de la información en la misma sala (R.26)



Lic. Aud. Shirley Vasquez Pinto  
JEFE DE AUDITORIA INTERNA  
CAUB-4615 • CAULP-2171  
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS