

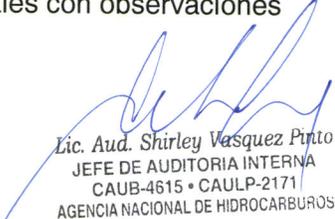
INF. UAI 021/2012

**INFORME DE CONTROL
INTERNO EMERGENTE DE LA
AUDITORIA ESPECIAL SOBRE
LA EMISIÓN Y RENOVACIÓN DE
LA CERTIFICACIÓN COMO
GRACO DE LA EMPRESA
MADERERA BOLIVIANA
ETIENNE S.A. "MABET S.A."**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Agencia Nacional de Hidrocarburos
- Referencia:** **INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL SOBRE LA EMISIÓN Y RENOVACIÓN DE LA CERTIFICACIÓN COMO GRACO DE LA EMPRESA MADERERA BOLIVIANA ETIENNE S.A. "MABET S.A."**
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales vigentes, aplicables a la emisión y renovación de la Certificación como Gran Consumidor de Productos Regulados GRACO de la Empresa Maderera Boliviana Etienne S.A. "MABET S.A." y, si corresponde, establecer indicios de responsabilidad por la función pública.
- Objeto:** El Objeto de la auditoría lo constituyen la documentación e información que respalda la emisión y renovación de la certificación como GRACO a la Empresa Maderera Boliviana Etienne S.A. "MABET S.A.", consistente en informes técnicos y legales existentes en la Dirección de Comercialización y Distribución de gas natural, como también: planos de la empresa, testimonios, escritura pública de contrato de compra venta de diesel, documentos originales de la empresa, certificado y sus renovaciones GRACO, fotocopias legalizadas de las pólizas de seguro y Resoluciones Administrativas.
- Resultados:** Como resultado de la auditoría se establecieron las siguientes deficiencias:
- Manual de procedimientos de la Dirección de Comercialización de Derivados y Distribución de Gas Natural desactualizado
 - Documentación del proceso de certificación no se encuentra ordenado ni contiene un listado de documentos
 - Falta de sistematización automática para la otorgación del número de control de los certificados GRACO
 - Falta de reingreso y actualización de la documentación técnica para la otorgación de la segunda certificación GRACO
 - Falta de adecuación de la carpeta de documentos de la empresa "MABET S.A.", a la Resolución Administrativa ANH N° 1474 de 21 de diciembre 2010
 - Inspecciones finales con observaciones



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