

INF. UAI N° 022/2011

**SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME :
UAI N° 010/2010 DEL PRIMER
SEGUIMIENTO AL INFORME UAI N° 06/2009
“AUDITORIA ESPECIAL DE LAS LICENCIAS DE
OPERACIONES DE LAS DISTRIBUIDORAS
DE GLP EN GARRAFAS AGRO GAS Y
GUARAYOS GAS”
LA PAZ – BOLIVIA**

RESUMEN EJECUTIVO

Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Especial de las Licencias de Operaciones de las **Distribuidoras** de GLP en garrafas AGRO GAS y GUARAYOS GAS INF. UAI 02212011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo fue evaluar el grado de cumplimiento e implantación de recomendaciones del INF. UAI N° 01012010 del **primer** seguimiento al informe UAI N° 006/2009 "Auditoria Especial de Licencias de Operaciones de las Distribuidoras de GLP en Garrafas AGROGAS y GUARAYOS GAS" 1997 a abril 2009, orientadas a mejorar y alcanzar mayor eficiencia y efectividad en las operaciones a través de la implantación de una adecuada programación de metas y objetivos.

El objeto del examen está constituido por: La documentación examinada.

- 1.- Informe UAI 01012010
- 2.- Formatos 1 y 2
- 3.- Evaluación de la Contraloría
- 4.- Documentación de respaldos relativos a la información de auditoría.

CONCLUSIÓN

Como resultado del seguimiento efectuado al cumplimiento e implantación de las recomendaciones del informe UAI N° 010/2010 primer seguimiento al informe UAI N° 006/2009 "Auditoria Especial de Licencias de Operaciones de las Distribuidoras de GLP en Garrafas Agro Gas y Guarayos Gas" 1997 a abril 2009, se concluya que de 3 recomendaciones, a la fecha las tres no son aplicables.

La Paz, 30 de diciembre de 2011



Lic. Lucy A. Jimenez Flores
AUDITOR INTERNO a.i.
LPZ 3129 CAUB 7485
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS



UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

INF. UAI N° 023/2011

**SEGUIMIENTO AL INFORME :
UAI N° 015/2010 AUDITORIA
ESPECIAL DESEMBOLSOS POR
CAPACITACION DEL PERSONAL
PERIODO 2003, 2004 Y 2005**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **INF.UAI 023/2011**, correspondiente al examen sobre Seguimiento a recomendaciones formuladas en Informe **INF.UAI.N°015/2010** Auditoría Especial Desembolsos por Capacitación del Personal periodo **2003,2004 y 2005**, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo de la **auditoría** es efectuar la evaluación del cumplimiento a la implantación de recomendaciones formuladas en el informe **INF.UAI.N°015/2010**, Auditoría Especial desembolsos por Capacitación del Personal periodo **2003,2004 y 2005**.

El objeto del examen es el informe de auditoría **INF.UAI.N°015/2010** cronogramas de implantación de recomendaciones y la documentación de las operaciones relacionadas a las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe **INF.UAI.N°015/2010**, Auditoría Especial desembolsos por Capacitación del Personal periodo **2003,2004 y 2005**, se concluye que: de un total de 4 recomendaciones aceptadas en la Unidad de Recursos Humanos y **Unidad** de Desarrollo Organizacional se verificó lo siguiente:

NRO. DE RECOMENDACIONES FORMULADAS	POCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	RECOMENDACION
2	50%	No aplicables
1	25%	Parcialmente cumplida
1	25%	No cumplida
4	100%	TOTAL

La Paz, 30 de diciembre de 2011





 Lic. Lucy A. Jiménez Flores
 AUDITOR INTERNO a.i.
 LPZ 3129 CAUB 7485
 AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS

INF. UAI N° 026/2011

**Segundo Seguimiento al INF UAI
N°018/10 Primer Seguimiento a la
Auditoría externa a los Estados
Financieros Empresas Malaga &
Asociados al 31 de diciembre de
2006 y 2007**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Segundo Seguimiento al Informe N° 018/10 del Primer Seguimiento a la Auditoría Externa a los Estados Financieros de la Empresa Malaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, INF. UAI 02612011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo fue evaluar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones del Informe UAI NO 018110 Seguimiento al Informe de Control Interno emergentes de la Auditoría Externa a los Estados Financieros Empresa Málaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, orientadas a mejorar y alcanzar mayor eficiencia y efectividad en las operaciones a través de la implantación de una adecuada programación de metas y objetivos.

El objeto del examen está constituido por: La documentación examinada.

- 1.- Informe UAI 018/2010
- 2.- **Formatos** 1 y 2
- 3.- Evaluación de la Contraloría
- 4.- Documentación de respaldos relativos a la información de auditoría.

CONCLUSIÓN

Como resultado del seguimiento efectuado al cumplimiento e implantación de las recomendaciones del Informe UAI N° 018/2010 de fecha 17 de enero de 2011, referida al Primer Seguimiento al Informe de Control Interno emergentes de la Auditoría Externa a los Estados Financieros Empresa Málaga & Asociados al 31 de diciembre de 2006 y 2007, que de 9 recomendaciones pendientes, se concluye que de 6 recomendaciones fueron Cumplidas y 2 son no aplicables y una se analizara en la **confiabilidad** de la gestión 2011.

La Paz, 30 de diciembre de 2011



Lic. Lucy A. Jimenez Flores
AUDITOR INTERNO a.i.
LPZ 3129 CAUB 749
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS

INF. UAI N° 027/2011

**SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME AUI
010/2009 SOBRE LA AUDITORIA ESPECIAL
"FONDO DE REDES – FONDO DE
RECALIFICACIÓN Y REPOSICIÓN DE
CILINDROS DE GNV – FONDO DE CONVERSIÓN
DE VEHÍCULOS A GNV Y APORTE AL FONDO DE
CONVERSIÓN"**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Segundo Seguimiento al Informe UAI 01012009 Auditoría Especial sobre “Fondo de Redes – Fondo de Recalificación y Reposición de Cilindros de GNV – Fondo de Conversión”, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual.

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución N° CGR – 11010197 de fecha marzo de 1997, emitido por la Contraloría General del Estado, con base en el cronograma presentado en los **formatos** 1 y 2 para la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe AUI 017110.

El objeto del examen está constituido por: La documentación examinada.

- 1.- Informe UAI 017/2010
- 2.- Formatos 1 y 2
- 3.- Evaluación de la Contraloría
- 4.- Documentación de respaldos relativos a la información de auditoría.

CONCLUSIÓN

Como resultado de la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe UAI N° 017/2010 de 12 de noviembre de 2010, referida al primer seguimiento a la Auditoría Especial "Fondo de Redes – Fondo de Recalificación y Reposición de Cilindros de GNV – Fondo de Conversión”, se concluya que de la única recomendación pendientes fue implantada.

La Paz, 30 de diciembre de 2011



Lic. Lady A. Jimenez Flores
AUDITOR INTERNO a.i.
LPZ 3129 CAUB 7485
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS

Resolución N° CGE-02512011