

INF. UAI N° 017/11
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS
GESTIÓN 2012
LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

El Programa Operativo Anual de la gestión 2012, fue elaborado en cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/067/00 “Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna”, emitida por la ex Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado.

El Objetivo es hacer conocer:

- La Planificación Estratégica de la gestión 2010 a la 2013, en la cual se detallan las auditorías a ejecutar.
- La Programación Operativa Anual de la gestión 2012, la misma que refleja los tiempos a ser utilizados, costos que demandaran cada una de las auditorías programadas.

El Objeto del Poa, son:

- Las instrucciones emitidas por la MAE,
- Sugerencias realizadas por el ente tutor (Ministerio de Hidrocarburos),
- Sugerencias de la Contraloría General del Estado.
- Planificación Estratégica de la gestión 2010 a la 2013, en la cual se detallan las auditorías a ejecutar.

Como resultados de la información, contenida en el presente examen, se resume lo siguiente:

1. ANALISIS ESTRATEGICO

1.1 Análisis Externo

- 1.1.1 Aspectos administrativos**
- 1.1.2 Aspectos Físicos**
- 1.1.3 Aspectos Humanos**
- 1.1.4 Aspectos Financieros**
- 1.1.5 Aspectos Técnicos**

1.2 Análisis Interno

- 1.2.1 Aspectos Administrativos**
- 1.2.2 Aspectos Humanos**
- 1.2.3 Aspectos Técnicos**

2. OBJETIVOS ESTRATEGICOS

3. ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

3.1 Objetivos para la gestión 2010

3.2 **Objetivos para la gestión 2011**

3.3 **Objetivos para la Gestión 2012**

3.4 **Objetivos para la Gestión 2013**

4. **ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTION**

Gestión 2012

La Unidad de Auditoría Interna considero los siguientes objetivos de gestión:

- a) Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2011.
- b) Evaluación Del Sistema Del Sistema De Programación De Operaciones.
- c) Evaluación Del Sistema De Organización Administrativa.
- d) Auditoria Especial Renovación De Licencias De Operación De Estaciones De Servicio De Combustibles Líquidos.
- e) Auditoria Especial al Control de Transportes de Hidrocarburos.
- f) Auditoria Especial A Fondos De Redes Y Operación YPFB LA PAZ.
- g) Auditoria Especial "MABET".
- h) Auditoria Especial "EESS WARRIOR".
- i) Auditoria Especial Consultor Jan Sullivan.
- j) Seguimientos a los siguientes informes:

1. Seguimiento Aspectos de Control Interno del inf. De Confiabilidad de EEFF. gestión 2011
2. Auditoria Especial a la Estación de Servicio "Villazón".
3. Auditoria Especial de Ingresos y Egresos.
4. Auditoria Especial sobre la "Emisión de Licencias de Operación a EESS de GNV.
5. Auditoria especial "Procedimientos Administrativos desarrollados en la Dirección Jurídica"
6. Auditoria Especial Ingresos Y Egresos De Los Fondos De Reposición Y Recalificación De Garrafas De Gas Licuado Gestión 2010.
7. Auditoria Especial A Los Procesos De Contratación Y Cumplimiento De Contratos De Bienes Y Servicios, Modalidades De Apoyo Nacional A La Producción Y Empleo Y Licitación Pública Gestión 2010.
8. Seguimiento a Recomendaciones de informes a emitirse en la gestión 2011.

La Paz, 30 de septiembre de 2011



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

