

INF. UAI N° 009/2018

**PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
2019 – 2021**

**PROGRAMA OPERATIVO
ANUAL 2019**

**UNIDAD DE AUDITORÍA
INTERNA ANH**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INF. UAI N° 009/2018

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos

REFERENCIA: PLAN ESTRATÉGICO 2019-2021 Y PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
GESTIÓN 2019 DE LA UAI - ANH

En aplicación del Instructivo emitido por la Contraloría General del Estado, así como la Norma de Auditoría Gubernamental 304, referida a la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado mediante Resolución CGE/152/2017, del 29 de diciembre de 2017, de la Contraloría General del Estado, se emite la Planificación Estratégica de la UAI por el periodo 2019-2021 y el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, correspondiente a la gestión 2019, de acuerdo lo siguiente:

I. SELECCIÓN DE LA ESTRATEGÍA

Unidad organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto o Proceso	Escala de prioridades	Años			
			2018	2019	2020	2021
Dirección de Regulación Económica (DRE) Unidad de Precios y Tarifas (UPT)	9. Gestión de Precios y Tarifas	Importante			Auditoría operacional sobre la eficacia y eficiencia del proceso de precios y tarifas correspondiente a la gestión 2019	
Dirección de Regulación Económica (DRE) Unidad de Control y Fiscalización Económica (UCFE)	10. Gestión de Control y Fiscalización Económica		Auditoría operacional sobre la eficacia del proceso de control y fiscalización económica, correspondiente a la gestión 2017			
Dirección de Tecnologías de Información y comunicación (DTIC)	26. Proyecto (Proyecto "Sistema Boliviano de Auto identificación y control de combustible" B-SISA)	Crítico	Auditoría especial sobre ejecución de la partida 43120 equipos de computación del Proyecto B-SISA y su incorporación en los estados Financieros al cierre del citado Proyecto. (Bs14.939.922)	Auditoría especial sobre ejecución de la partida 243 Otros gastos por concepto de Instalaciones y mantenimiento del Proyecto B-SISA. (Bs12.899.176)		



INF. UAI N° 009/2018

Unidad organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto o Proceso	Escala de prioridades	Años			
			2018	2019	2020	2021
Dirección de Tecnologías de Información y comunicación (DTIC)	26. Proyecto (Proyecto "Sistema Boliviano de Auto identificación y control de combustible" B-SISA)	Crítico	Auditoria especial sobre ejecución de la partida 397 Útiles y Materiales eléctricos del Proyecto B-SISA y su incorporación en los estados Financieros al cierre del citado Proyecto. (Bs27.849.723)	Auditoria especial sobre ejecución de la partida 255 Publicidad, del Proyecto B-SISA. (Bs14.644.912)		
			Auditoria especial sobre ejecución de la partida 435 equipos de comunicación del Proyecto B-SISA y su incorporación en los estados Financieros al cierre del citado Proyecto. (Bs18.883.153)			
Direcciones Distrital - 9 Distritales	14. Gestión de Abastecimiento Distrital	Importante				Auditoria Operacional sobre la eficacia y eficiencia de los Procesos de Abastecimiento en la Dirección Distrital de Santa Cruz, correspondiente a la gestión 2020
	15. Gestión de Operaciones Distrital					
	16. Gestión Legal Distrital					Auditoria Operacional sobre la eficacia y eficiencia de los Procesos de Abastecimiento en la Dirección Distrital de Cochabamba, correspondiente a la gestión 2020
	17. Gestión ODECO Distrital					
Dirección de Administración y Finanzas (DAF) - Unidad de Finanzas	33. Gestión Financiera		Auditoria operacional sobre la eficacia del SABS	Auditoria operacional sobre la eficacia del Sistema de Presupuestos (SP)		
Dirección de Administración y Finanzas (DAF) - Unidad de Administración	34. Gestión Administrativa					



INF. UAI N° 009/2018

Unidad organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto o Proceso	Escala de prioridades	Años			
			2018	2019	2020	2021
Dirección de Planificación y Estadística (DPE) - Unidad de Desarrollo Institucional	31. Gestión de Desarrollo Institucional				Auditoría Operacional sobre la eficacia del SOA.	
Dirección de Administración y Finanzas (DAF) - Unidad de Gestión de Talento Humano	35. Gestión pago de planillas salariales		Auditoría especial sobre el cumplimiento del Procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, correspondiente a la gestión 2017	Auditoría operacional sobre la eficacia del Sistema de Administración de Personal (SAP)		
Dirección de Ductos y Transporte (DDT) - Unidad de Transporte de Gas (UTG)	3. Gestión de Transporte de Gas	Importante		Auditoría Operacional sobre la eficacia y eficiencia de los Procesos Operativos relativos al Transporte de gas, ejecutados por Dirección de Ductos y Transportes		
Dirección de Comercialización de Derivados y Distribución de Gas Natural (DCD) - Unidad de Estaciones de Servicios y Líquidos (UEL)	7. Gestión Comercial de Estaciones de Servicio y Líquidos	Importante		Auditoría especial sobre el cumplimiento de los procedimientos internos y normativa legal vigente, relativa al proceso de autorización de construcción y licencia de operación de estaciones de servicio emitidas en la gestión 2018		



INF. UAI N° 009/2018

Unidad organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto o Proceso	Escala de prioridades	Años			
			2018	2019	2020	2021
Dirección de Comercialización de Derivados y Distribución de Gas Natural (DCD) - Unidad de Gas Natural y Mayoreo (UGM)	8. Gestión Comercial de Gas Natural y Mayoreo	Critica				Auditoria especial sobre el cumplimiento de los procedimientos internos y normativa legal vigente, relativa al proceso de otorgación de la primera licencia de operación a plantas de envasado de GLP, Plantas de Almacenaje de Hidrocarburos Líquidos y Plantas de Suministro de Combustibles de Aviación en Aeropuertos al 31/12/2020
Dirección Técnica de Exploración y Producción (DTEP) - Dirección de Exploración (DEX)	1. Gestión de Exploración	Importante			Auditoria operacional sobre la eficacia y eficiencia del proceso de fiscalización a la exploración de los hidrocarburos	
Dirección Técnica de Exploración y Producción (DTEP) - Dirección de Producción (DPR)	2. Gestión de Producción	Importante			Auditoria operacional sobre la eficacia y eficiencia del proceso de fiscalización a la producción de los hidrocarburos	
Dirección de Tecnologías de Información y comunicación (DTIC) - Unidad de Ingeniería Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas de Información (UID)	23. Gestión de Ingeniería, Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos	Importante			Auditoria TIC del Sistema B-SISA	Auditoria operacional sobre la eficacia del proceso de ingeniería, Desarrollo y Mantenimiento de Sistemas Informáticos gestión 2020



Unidad organizacional o Unidad Ejecutora	Programa, Proyecto o Proceso	Escala de prioridades	Años			
			2018	2019	2020	2021
Unidad de Administración de Operaciones y comunicaciones (UAO)	24. Gestión de Operaciones y Comunicación					
Unidad de Monitoreo (UMSI)	25. Gestión de Monitoreo a Sistemas Implementados					
DCOD - Unidad de ODECO	13. Gestión ODECO	Importante				Auditoría especial sobre el cumplimiento de las condiciones, requisitos, plazos y formalidades de las Reclamaciones Directas, Administrativas y Atención por Seguridad y Riesgo.
Dirección de Coordinación Distrital - Unidad Técnica de Operaciones	12. Gestión Técnica de Operaciones	Importante				Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Gestión Técnica de Operaciones gestión 2020.
Dirección Jurídica (DJ) - Unidad Legal de Procesos Sancionatorios (ULPS)	38. Gestión Legal de procesos Sancionatorios	Importante			Auditoría especial sobre procesos sancionatorios iniciados y concluidos en la gestión 2019	
Dirección Jurídica (DJ) - Unidad Legal de Recursos (ULR)	39. Gestión legal de Recursos					
Dirección de Administración y Finanzas	Presentación de Estados Financieros conforme a las NBSCI		Examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2017	Examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2018	Examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2019	Examen de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2020

II. ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS PARA LA GESTIÓN 2019

De acuerdo con las actividades que el artículo 15° de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

5/6



- a) Un informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- b) Tres informes de auditoría especial.
- c) Dos informes de evaluación a dos Sistemas de Administración y Control (SAYCO).
- d) Un informe de auditoría operacional.
- e) Diez informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría.
- f) Un informe de relevamiento de información general para la actualización de la Planificación Estratégica.
- g) Un informe de relevamiento específico sobre las actividades a incluir en el POA 2020
- h) Un informe interno sobre la Revisión anual del cumplimiento del "Manual de Procedimientos y Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas", correspondiente a la gestión 2018.

Las auditorías definidas son las que se exponen en la columna correspondiente a la gestión 2019, de la Selección de la Estrategia, descrito en el punto I.

La Paz, 28 de septiembre de 2018



ANH
Agencia Nacional
de Hidrocarburos