

Unidad de Auditoría Interna

# **INF. UAI N° 001/2019**

## **INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

### **LA PAZ – BOLIVIA**

**RESUMEN EJECUTIVO  
INF. UAI N° 001/2019**

**ENTIDAD:** Agencia Nacional de Hidrocarburos

**REFERENCIA:** **INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**OBJETIVO:** Dar cumplimiento a lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental (304. 07) 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, e informar sobre el grado de ejecución del Programa de Operaciones Anual, presentado por la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, en la gestión 2018.

**OBJETO:** El objeto del presente informe lo constituyen los Informes de Auditoría, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad.

**RESULTADOS:** En la gestión 2018, la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, ejecutó los siguientes trabajos, programados y no programados

**Trabajos programados:**

Actividades	Informe		Remisión a CGE	
	N°	Fecha	Nota	Fecha
Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros correspondientes a la gestión 2017	UAI N° 002/2018 y UAI N° 003/2018	28/02/2018	ANH 3274 UAI 0133/2018	28/02/2018
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	UAI N° 005/2018	27/06/2018	ANH 12221 UAI 0287/2018	27/06/2018
Auditoría 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, al 31 de diciembre de 2017	UAI N° 010/2018	12/12/2018	ANH 23511 UAI 0550/2018	13/12/2018
Auditoría 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, al 31 de diciembre de 2017	UAI N° 011/2018	13/12/2018	ANH 23514 UAI 0557/2018	13/12/2018
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, al 31 de diciembre de 2017	UAI N° 012/2018	14/12/2018	ANH 23574 UAI 0561/2018	14/12/2018

1/5



Actividades	Informe		Remisión a CGE	
	N°	Fecha	Nota	Fecha
Auditoría operacional sobre la eficacia y eficiencia del proceso de control y fiscalización económica de la Dirección de Regulación Económica, correspondiente a la gestión 2017	UAI N° 004/2018	28/06/2018	ANH 12414 UAI 0300/2018	29/06/2018
Auditoría operacional sobre la eficacia Sistema de Administración de Bienes y Servicios, al 31 de diciembre de 2017	UAI N° 006/2018	28/06/2018	ANH 12391 UAI 0296/2018	29/06/2018
Primer seguimiento al INF. UAI N° 003/2017 Examen de confiabilidad de registros y estados financieros, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016 - informe de control interno.	SEG. UAI N° 001/2018	28/02/2018	ANH 3271 UAI 0129/2018	28/02/2018
Primer seguimiento al Informe de la Auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) del Sistema de Registro del sector Hidrocarburos (SIREHIDRO) por el periodo comprendido entre el 1° de abril de 2015 al 31 de marzo de 2016	SEG. UAI N° 002/2018	07/08/2018	NI-UAI 0348/2018	07/08/2018
Primer seguimiento al Informe de control interno emergente del Relevamiento de Información Especifica sobre la Implementación del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las Planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público	SEG. UAI N° 003/2018	08/08/2018	NI-UAI 0352/2018	08/08/2018
Primer seguimiento al Informe de la Auditoría Operacional Sobre la Eficacia y Eficiencia de los Principales Procesos Operativos, Ejecutados por la Dirección de Refinación e Industrialización, orientados al Cumplimiento de la Misión de la Agencia Nacional De Hidrocarburos, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016 INF. UAI N° 004/2017	SEG. UAI N° 004/2018	18/09/2018	NI-UAI 0424/2018	18/09/2018
Primer seguimiento al Informe de la Auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC) del Sistema de Renovación de Licencias y Certificados para GRACOS, EE.SS. Talleres y Distribuidoras de GLP (SIREL v2)), por el periodo comprendido entre el 1° de julio 2015 al 31 de julio de 2016. INF. UAI N° 013/2016	SEG. UAI N° 005/2018	10/10/2018	NI-UAI 0452/2018	10/10/2018
Segundo seguimiento al Informe UAI N° 010/2016, Informe de la Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y de los Instrumentos de Control Interno Incorporados en el mismo, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015 y el pronunciamiento respecto al grado de cumplimiento del POA – 2015.	SEG. UAI N° 006/2018	26/10/2018	NI-UAI 0477/2018	26/10/2018



Actividades	Informe		Remisión a CGE	
	N°	Fecha	Nota	Fecha
Primer seguimiento al informe UAI N° 011/2017 Informe de control interno emergente del relevamiento de información sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional 2016-2020	SEG. UAI N° 007/2018	15/11/2018	NI-UAI 0516/2018	15/11/2018
Primer seguimiento al Informe de la Auditoría Operacional sobre los Procesos Operativos Relativos al Transporte de Hidrocarburos Líquidos, ejecutados por la Dirección de Ductos y Transportes, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016. INF UAI N° 008/2017	SEG. UAI N° 008/2018	10/12/2018	NI-UAI 0546/2018	10/12/2018
Primer seguimiento al informe UAI N° 015/2014, Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la aplicación del artículo 54° del Reglamento para la Construcción y Operación de Plantas de Engarrafado de Gas Licuado de Petróleo (GLP) en garrafas, aprobado con D.S. N° 24721, en la contratación del servicio de consultoría para el control del parque nacional de garrafas de GLP por concepto de reposición, realizado por la Empresa SEGENA S.R.L., en el periodo del 25 de octubre de 2010 al 25 de enero de 2011.	SEG. UAI N° 009/2018	27/12/2018	NI-UAI 0578/2018	27/12/2018
Primer seguimiento al Informe emergente de la auditoría especial sobre el Cumplimiento del Reglamento y el Manual de Procedimientos para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, por el periodo comprendido entre el 1° de julio al 31 de diciembre de 2016.	SEG. UAI N° 010/2018	27/12/2018	NI-UAI 0579/2018	27/12/2018
Relevamiento de información General para la actualización de la Planificación estratégica 2018-2020	RELEV. UAI N° 003/2018	25/09/2018	Interno	
Relevamiento de Información Especifica del Proceso "Gestión de Transporte de Gas" Ejecutado por la Dirección de Ductos y Transporte; para el Programa Operativo Anual 2019 – UAI	RELEV. UAI N° 004/2018	25/09/2018	Interno	
Relevamiento de Información Especifica –Unidad de EESS y Líquidos (UEL) dependiente de la Dirección de Comercialización de Derivados y Distribución de Gas Natural (DCD); para el Programa Operativo Anual 2019 – UAI	RELEV. UAI N° 005/2018	25/09/2018	Interno	
Relevamiento de Información Especifica Proyecto B-SISA, ejecutado por la Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación, para el Programa Operativo Anual 2019 - UAI	RELEV. UAI N° 006/2018	25/09/2018	Interno	
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 2017	UAI 0038/2018	27/12/2018	Interno	



Actividades	Informe		Remisión a CGE/MAE/DJ	
	N°	Fecha	Nota	Fecha
Financieros, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre 2016.				
Aplicación del Art. 26 del Reglamento para la elaboración de informes de auditoría con indicios de responsabilidad, aprobado con Resolución CGE/117/2013, en la Auditoría especial sobre la ejecución de la Partida 397 Útiles y material eléctrico, del Proyecto B-SISA y su incorporación en los estados financieros al cierre del proyecto.	UAI N° 033/2018	13/12/2018	UAI N° 033/2018	13/12/2018
Auditoría especial sobre el pago de multas al Servicio de Impuestos Nacionales por Resoluciones Sancionatorias a la Ex Superintendencia de Hidrocarburos	En proceso			
Auditoría especial sobre la aplicación del artículo 54 del Reglamento para la Construcción y Operación de Plantas de engarrado de Gas Licuado de Petróleo (GLP) en Garrafas, aprobado con Decreto Supremo N° 24721, en la Contratación del Servicio de Consultoría para el Control del Parque Nacional de Garrafas de GLP por concepto de reposición, realizado por la Empresa SEGENA S.R.L., a través de contrato de servicios SABS – 131/2010 de 25 de octubre de 2010.	En proceso			

La Paz, 29 de enero de 2019

