

INFORME N° UAI 0009/2019

**INFORME DE CONTROL INTERNO
EMERGENTE DE LA AUDITORÍA
ESPECIAL SOBRE PROCESOS
ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS,
CON PRESCRIPCIÓN DE INFRACCIÓN,
SANCIÓN Y OMISIÓN DE COBRO DE LA
MULTA ADICIONAL, SUSTANCIADO EN
LAS DIRECCIONES DISTRITALES Y LA
DIRECCIÓN JURÍDICA, REPORTADAS EN
INFORMES: DCOD 0004/2018; DCOD
0003/2018 Y DJ – ULR 0001/2018**

LA PAZ – BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME N° UAI 0009/2019

Entidad: Agencia Nacional de Hidrocarburos

Referencia: INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS, CON PRESCRIPCIÓN DE INFRACCIÓN, SANCIÓN Y OMISIÓN DE COBRO DE LA MULTA ADICIONAL, SUSTANCIADO EN LAS DIRECCIONES DISTRITALES Y LA DIRECCIÓN JURÍDICA, REPORTADAS EN INFORMES: DCOD 0004/2018; DCOD 0003/2018 Y DJ – ULR 0001/2018.

Objetivo: Expresar una opinión independiente, sobre el cumplimiento de la Ley N° 2341, de 23 de abril de 2002, de Procedimiento Administrativo y el Decreto Supremo N° 27172, de 15 de septiembre de 2003, Reglamento a la Ley de Procedimiento Administrativo para el Sistema de Regulación Sectorial-SIRESE, aplicable a los Procesos Administrativos Sancionatorios, con prescripción de Infracción, Sanción y Omisión de cobro de la multa adicional, sustanciados en las Direcciones Distritales y la Dirección Jurídica, reportados en Informes: DCOD 0004/2018 de 19 de enero de 2018; DJ 0003/2018 de 19 enero de 2018; DJ – ULR 0001/2018 de 17 de enero de 2018, los mismos que corresponden a las gestiones 2006 al 2018.

Objeto: El objeto del examen lo constituye la información y documentación relativa a los Procesos Administrativos Sancionatorios, con prescripción de Infracción, Sanción y Omisión de cobro de la multa adicional, sustanciados en las Direcciones Distritales y la Dirección Jurídica, reportados en Informes: DCOD 0004/2018 de 19 de enero 2018; DJ 0003/2018 de 19 enero de 2018; DJ – ULR 0001/2018 de 17 de enero de 2018, correspondiente a 38 empresas, documentación consistente en:

- Expedientes de procesos administrativos sancionatorios.
- Informes Técnicos
- Autos de Cargo
- Notificaciones
- Resoluciones Administrativas
- Memoriales de solicitud de Prescripción
- Recursos de Revocatoria
- Recursos Jerárquicos
- Autos de Ejecución de Sanción
- Conminatoria de Pago
- Reportes emitidos por el SISCONDOP

Resultados: Como resultado de la auditoría especial, se concluye que la Agencia Nacional de Hidrocarburos, ha cumplido parcialmente con la Ley N° 2341, de 23 de abril de 2002, de Procedimiento Administrativo y Decreto Supremo N° 27172, de 15 de septiembre de 2003, Reglamento a la Ley de Procedimiento Administrativo



La Paz: Av. 20 de Octubre N° 2685 esq. Campos • Telf. Piloto: (591-2) 2 614000 • Fax: (591-2) 2 434007 • Casilla: 12953 • e-mail: info@anh.gob.bo
Santa Cruz: Av. San Martín N° 1700, entre 3er y 4to anillo, Edif. Centro Empresarial Equipetrol • Telf.: (591-3) 3 459124 - 3 459125 • Fax: (591-3) 3 459131
Cochabamba: Calle Baldovinos N° 663, entre calles Chuquisaca y La Paz • Telf.: (591-4) 4 010271 - 4 010272 - 4 010273 - 4 010274 - 4 010275 - 4 010276
Tarija: Intersección de calle Virginio Lema N° 787 y calle Ejército N° 389z • Telf.: (591-4) 6 649966 - 6 668627 • Fax: (591-4) 6 113719
Sucre: Calle Loa N° 1013, entre calles La Paz y Cap. Echeverría • Telf.: (591-4) 6 431800 • Fax: (591-4) 6 435344
Potosí: Av. Villazón N° 242, entre calles San Alberto y Wenceslao Alba, Edif. Ana María Salinas • Telf.: (591-2) 6 229930
Oruro: Calle Ismael Vásquez, entre calle Colombia y calle 1° de Mayo, Urbanización Villa Chiripujio, Zona Zud Oeste • Telf.: (591-2) 5 117702
Pando: Av. 9 de febrero s/n, Km 3, casi esquina Madre Nazaria, Edif. CIC Pando
Beni: Urbanización El Chaparral, Mz. H. Lt. N° 9
www.anh.gob.bo

para el Sistema de Regulación Sectorial-SIRESE, en lo aplicable a los Procesos Administrativos Sancionatorios, reportados en los informes: DCOB 0004/2018; DJ – 0003/2018; DJ ULR 0001/2018, los mismos que corresponden a las gestiones 2006 al 2018, habiéndose identificado aspectos de control interno, referidos a:

- Falta de mecanismos de control y seguimiento a Informes técnicos que reportan infracciones y deficiencias en el archivo de documentación en los expedientes
- Falta de procedimiento de control y operativización para la aplicación del “Procedimiento de cobro”
- Falta de conclusión de algunos Procesos Administrativos Sancionatorios

Por otra parte, los incumplimientos reportados, también generan posibles indicios de responsabilidad por la función pública, los mismos que serán reportados en un informe separado.

La Paz, 23 de diciembre de 2019



La Paz: Av. 20 de Octubre N° 2685 esq. Campos • Telf. Piloto: (591-2) 2 614000 • Fax: (591-2) 2 434007 • Casilla: 12953 • e-mail: info@anh.gob.bo
Santa Cruz: Av. San Martín N° 1700, entre 3er y 4to anillo, Edif. Centro Empresarial Equipetrol • Telf.: (591-3) 3 459124 - 3 459125 • Fax: (591-3) 3 459131
Cochabamba: Calle Baldivieso N° 663, entre calles Chuquisaca y La Paz • Telf.: (591-4) 4 010271 - 4 010272 - 4 010273 - 4 010274 - 4 010275 - 4 010276
Tarija: Intersección de calle Virginio Lema N° 787 y calle Ejército N° 389z • Telf.: (591-4) 6 649966 - 6 668627 • Fax: (591-4) 6 113719
Sucre: Calle Loa N° 1013, entre calles La Paz y Cap. Echeverría • Telf.: (591-4) 6 431800 • Fax: (591-4) 6 435344
Potosí: Av. Villazón N° 242, entre calles San Alberto y Wenceslao Alba, Edif. Ana María Salinas • Telf.: (591-2) 6 229930
Oruro: Calle Ismael Vásquez, entre calle Colombia y calle 1° de Mayo, Urbanización Villa Chiripujio, Zona Zud Oeste • Telf.: (591-2) 5 117702
Pando: Av. 9 de febrero s/n, Km 3, casi esquina Madre Nazaria, Edif. CIC Pando
Beni: Urbanización El Chaparral, Mz. H. Lt. N° 9
www.anh.gob.bo