

INF. UAI N° 008/2013

**INFORME DE CONTROL INTERNO
EMERGENTE DE LA AUDITORÍA
ESPECIAL SOBRE EL
CUMPLIMIENTO DE LAS
RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS
QUE DECLARAN PROBADOS LOS
CARGOS EN CONTRA DE LAS
EMPRESAS: ROSI GAS, URKUPIÑA
GAS Y VILLAMONTES, EN EL
PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LA
GESTIÓN 2008 A FEBRERO DE 2013**

LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INF. UAI N° 008/2013

Entidad: Agencia Nacional de Hidrocarburos

Referencia: **INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS QUE DECLARAN PROBADOS LOS CARGOS EN CONTRA DE LAS EMPRESAS: ROSI GAS, URKUPIÑA GAS Y VILLAMONTES EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE LA GESTIÓN 2008 A FEBRERO DE 2013.**

Objetivo: El objetivo de la auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, relativas al cumplimiento de las Resoluciones Administrativas Nrs. 027/2008, 0527/2008 y 0483/2008, del 8 de enero, 23 y 8 de mayo de 2008, respectivamente, que declaran probados los cargos en contra de las empresas: ROSI GAS, URKUPIÑA GAS y VILLAMONTES, por el período comprendido entre la fecha de emisión de dichas Resoluciones (enero y mayo de 2008) y febrero de 2013.

Objeto: El objeto de la auditoría lo constituyen las Resoluciones Administrativas por concepto de multas Nrs. 027/2008; 0527/2008 y 0483/2008, del 8 de enero, 23 y 8 de mayo de 2008, respectivamente y la documentación de respaldo relacionada con el cumplimiento de las citadas Resoluciones.

Resultado: Como resultado del examen se identificaron las siguientes observaciones, para las cuales se emitieron las recomendaciones correspondientes para subsanar las mismas:

- Falta de procedimientos para el seguimiento y control de la ejecución de las Resoluciones Administrativas sancionatorias
- Falta de designación formal de funciones

La Paz, agosto 29 de 2013

