

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME - INF - UAI N° 0004/2025

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos

REFERENCIA: INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2025.

OBJETIVO: Dar cumplimiento a lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental con Código IE/CI-118 Versión 1 aprobado mediante Resolución N° CGE/055/2022 de 20 de julio de 2022 y 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, de 29 de diciembre de 2017 de la Contraloría General del Estado, e informar sobre el grado de ejecución del Programa Operativo Anual, presentado por la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, en el primer semestre de la gestión 2025.

OBJETO: El objeto del presente informe lo constituyen los Informe 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 el primer semestre de la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, ejecutó el siguiente trabajo:

N°	Actividades	Situación del Examen	Informe		Remisión a CGE	
			N°	Fecha	Nota	Fecha
ACTIVIDADES PROGRAMADAS						
1	Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/2024.	Emitido	UAI N° 0001/2025 UAI N° 0003/2025	14/01/2025 27/02/2025	ANH 06841 UAI 0171/2025	27/02/2025
2	Planificación Examen sobre la Confiabilidad de los Registros de la gestión 2025.	Concluido				
3	Relevamiento de Información Sobre el Cumplimiento de las Resoluciones Nros. CGE/112/2022 y CGE/114/2022, referente a las labores del Comité de Seguimiento de Control Interno de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), Gestión 2024.	Emitido	INF RELEV UAI 0002/2025	27/06/2025	ANH 20946 UAI 0325/2025	27/06/2025
4	Auditoría Operacional sobre la eficacia del Proceso de Certificación de Datos de Producción de Volúmenes Sujetos de Incentivos correspondiente a la gestión 2024.	En proceso				
5	Auditoría de Cumplimiento Relativa al "Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de datos Líquidos en las Planillas Salariales del Personal	En proceso				



N°	Actividades	Situación del Examen	Informe		Remisión a CGE	
			N°	Fecha	Nota	Fecha
	Permanente, Consultores de Línea y Registros Individuales de cada Servicios Público de la ANH, Respecto a la Existencia a la Doble Percepción, correspondiente a la gestión 2024".					
6	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI N° 0003/2024, emergente del "Examen sobre la Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre del 2023"	Emitido	INF SEG UAI 0003/2025	21/05/2025		
7	Segundo Seguimiento a la implantación de las Recomendaciones reportadas como No Cumplidas en Informe del Primer Seguimiento UAI N° 0004/2024, respecto al Informe UAI N° 003/2023 sobre el Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022.	Emitido	INF SEG UAI 0002/2025	19/05/2025		
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS (EMITIDOS)						
8	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 0009/2022 "Auditoria de Cumplimiento sobre la aplicación de Disposiciones Legales y Normativa en la Autorización Construcción de Estaciones de Servicio de Combustibles Líquidos y Estaciones de Servicio de Gas Natural Vehicular – GNV, emitidas en la gestión 2020".	Emitido	INF SEG UAI 0001/2025	19/05/2025		
9	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 0008/2022 "Auditoria Operacional sobre la Eficacia del Proceso de Control y Fiscalización Económica y Gestión de precios y tarifas y el cumplimiento del Objetivo Estratégico N° 4 del PEI, ejecutado por la Dirección de Regulación Económica.	Emitido	INF SEG UAI 0004/2025	28/05/2025		
10	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 0006/2024 "Informe de Control Interno, Emergente del Relevamiento de Información Específica Auditabilidad sobre la solicitud y descargo de Pasajes y Viáticos realizada por la Dirección Distrital La Paz (DLP), por el periodo comprendido entre el 01 de junio al 31 de agosto de 2022.	Emitido	INF SEG UAI 0005/2025	04/06/2025		
11	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 0010/2022 "Informe de Control Interno emergente de la Auditoria de Cumplimiento a los Contratos y Ordenes de Compra relacionadas con la Adquisición, Administración, Manejo y Disposición de Material Impreso y Publicitario realizadas por la Unidad de Comunicación Institucional, gestión 2020.	Emitido	INF SEG UAI 0006/2025	04/06/2025		
12	Primer Seguimiento al Informe UAI N°	Emitido	INF SEG UAI	12/06/2025		



N°	Actividades	Situación del Examen	Informe		Remisión a CGE	
			N°	Fecha	Nota	Fecha
	0001/2023, Informe De Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2022.		0007/2025			
13	Relevamiento de Información específica sobre la Auditabilidad de los Procesos de Contratación y Empleo (ANPE). Directa (D), Excepción (E) y Licitaciones Publicas (LP) gestiones 2021, 2022, 2023 y 2024.	Emitido	INF RELEV UAI 0001/2025	03/06/2025		
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS (CONCLUIDO)						
14	Relevamiento de Información Especifica Sobre la auditabilidad del pago de Multas por Incumplimiento a Deberes Formales, al Servicio de Impuestos Nacionales (SIN), correspondientes a Declaraciones Juradas al Régimen Complementario al Impuesto al Valor Agregado (RC-IVA 608), por los periodos de agosto a octubre y Planillas Tributarias de los periodos de marzo a diciembre de la gestión 2020.	Concluido				
15	Relevamiento de Información Especifica Sobre la auditabilidad del Trámite de Otorgación de: Autorización de Construcción, Primera Licencia y Renovación de Licencias de Operación de la Estación de Servicio SAYE S.R.L., gestiones 2018 A 2024.	Concluido				
16	Primer Seguimiento del Informe UAI 0008/2024 Referente al "Informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Proceso de Gestión Integral de Aditivos de Origen Vegetal y Biocombustibles, de la Dirección de Biocombustibles, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre De 2023".	Concluido				
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS (EN PROCESO)						
17	Primer Seguimiento al Informe al Informe de Control Interno UAI 0004/2024 emergente del Relevamiento de Información Especifica Auditabilidad Asignación, Dotación y Descargo de combustible de las Direcciones, Unidades y Direcciones Distritales de la ANH Gestión 2022.	En Proceso				
18	Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones contenidas en el Informe UAI N° 0001/2024, "Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno gestión – 2023".	En Proceso				
19	Primer Seguimiento del Informe UAI 0007/2023 referente a La "Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Proceso de Gestión Técnica de Control Distrital y el Objetivo Especifico N° 2, ejecutado por	En Proceso				



@ANHBolivia @AnhBolivia

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 • Tel.: (591-3) 3 459124 - 3 459125 • Fax: (591-3) 3 4559131
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
Oruro: Calle Ismael Vásquez, entre calle Colombia y calle 1° de Mayo, Urbanización Villa Chiripujio, Zona Sud Oeste • Tel.: (591-2) 5 117702
Tarija: Intersección de calle Virgilio Lema N° 787 y calle Ejército N° 389 • Tel.: (591-4) 6 649966 - 6 668627 • Fax: (591-4) 6 113719
Sucre: Calle Loa N° 1013, entre calles La Paz y Cap. Echeverría • Tel.: (591-4) 6 431800 • Fax: (591-4) 6 435344
Pando: Predio 19, Manzano 500, Distrito 04, Zona Urbanización "Las Palmas"
Potosí: Calle Uruguay #4, Zona Satélite • Telf.: (591-2) 6 229930
Beni: Urbanización El Chaparral, Mz. H. Lt. N° 9
www.anh.gob.bo

N°	Actividades	Situación del Examen	Informe		Remisión a CGE	
			N°	Fecha	Nota	Fecha
	la Dirección Distrital Cochabamba, periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2022".					
20	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 009/2024 Auditoria Operacional sobre la Eficacia de la acción a Corto Plazo, objetivo N.º 2, ejecutado por la Dirección Distrital Oruro, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre De 2023.	En Proceso				
21	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 008/2023 Auditoria Operacional sobre la Eficacia del Proceso de Gestión de Ingeniería y Desarrollo de Sistemas de Información ejecutado por la Unidad de Ingeniería y Desarrollo De Sistemas de Información dependiente de la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2022.	En Proceso				
22	Relevamiento de Información Especifica Adquisición y Disposición del Uso de Doms y Tanques de Almacenamiento adquiridos.	En Proceso				
23	Relevamiento de Información Especifica Auditabilidad de la Normativa Especifica y Relacionado con el Uso y Disposición de Etiquetas RFID del Sistema B-SISA correspondiente a las gestiones 2021 Y 2022.	En Proceso				

La Paz, 28 de julio de 2025


Lic. Javier Terán Aguilar
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.
UAI - DE
ANH.



@ANHBolivia



@AnhBolivia

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, Edf. Centro Empresarial Equipetrol • Telf.: (591-3) 3 459124 - 3 459125 • Fax: (591-3) 3 4559131
Cochabamba: Calle Baldovino N° 663, entre calles Chuquisaca y La Paz • Telf.: (591-4) 4 010271 - 4 010272 - 4 010273 - 4 010274 - 4 010275 - 4 010276
Oruro: Calle Ismael Vásquez, entre calle Colombia y calle 1° de Mayo, Urbanización Villa Chiripujio, Zona Sud Oeste • Telf.: (591-2) 5 117702
Tarija: Intersección de calle Virgilio Lema N° 787 y calle Ejército N° 389 • 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
Pando: Predio 19, Manzano 500, Distrito 04, Zona Urbanización "Las Palmas"
Potosí: Calle Uruguay #4, Zona Satélite • Telf.: (591-2) 6 229930
Beni: Urbanización El Chaparral, Mz. H. Lt. N° 9
www.anh.gob.bo