

RESUME EJECUTIVO

INF. UAI N° 0005/2025

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH)

REFERENCIA: PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2026 DE LA UAI – ANH

En conformidad a lo establecido en los numerales 304.01 al 304.07 de las “Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna” y en consideración al numeral 12 del “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, se elaboró el Programa Operativo Anual (POA) Gestión 2026 de la Unidad de Auditoría Interna de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH, de acuerdo al siguiente detalle:

N°	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	DÍAS
Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros		
1	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), correspondientes a la Gestión 2025. • Informe de Confiabilidad de los Registros de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), correspondientes a la Gestión 2025. • Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), correspondientes a la Gestión 2025.	302
2	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), correspondientes a la Gestión 2026. • Etapa de Planificación y Ejecución de la Auditoria de Confiabilidad.	265
Seguimiento a Recomendaciones de Auditoria		
3	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF-UAI N° 0001/2025 emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno de la Agencia Nacional de Hidrocarburos, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2024.	30
4	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF-UAI N° 0003/2025 emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno de la Agencia Nacional de Hidrocarburos, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2024. @ANHBolivia @AnhBolivia	25



N°	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	DÍAS
5	Segundo Seguimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento contenidas en el Informe UAI N° 0001/2024 emergente del Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno, Gestión 2023.	15
6	Segundo Seguimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento 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 de 2023.	10
Auditorías de Cumplimiento		
7	Auditoría de Cumplimiento sobre el Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada servidor público de la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), correspondiente a la Gestión 2025.	85
Otras Actividades		
8	Relevamiento de Información al Comité de Seguimiento de Control Interno sobre el cumplimiento de las Resoluciones Nros. CGE/112/2022 y CGE/114/2022 en la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH).	45
9	Actividades de Cierre Contable y Presupuestario en la Agencia Nacional de Hidrocarburos (ANH), al 31 de diciembre de 2026.	22
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS		403
TOTAL		1202

La Paz 22 de septiembre de 2025


Lic. Javier Terán Aguilar
EFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA UAI - DE
ANH



@ANHBolivia



@AnhBolivia