

INF. UAI N° 009/2014

**PROGRAMA OPERATIVO
ANUAL**

**UNIDAD DE AUDITORÍA
INTERNA ANH**

GESTIÓN 2015

LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos

REFERENCIA: PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2015

En aplicación de la Norma de Auditoría Gubernamental. 304, referida a la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual, así como la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual (POA) para las Unidades de Auditoría Interna, aprobada por la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, mediante Resolución CGR-1/067/00, se emite el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la ANH, correspondiente a la gestión 2015, con la siguiente estimación de los objetivos:

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS PARA LA GESTIÓN

- Un informe sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros.
- Dos informes de auditoría especial.
- Tres informes de auditoría operacional.
- Un informe de auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC).
- Once informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.

ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

N°	CONCEPTO
	Auditoría confiabilidad
1	Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros
	Auditorías especiales
1	Auditoría especial sobre el control en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por el período julio de 2014 a junio de 2015
2	Auditoría especial sobre planillas salariales, gestión 2014
	Auditorías Operativas
1	Auditoría operativa al Sistema de Contabilidad Integrada
2	Auditoría operativa al Sistema de Programación de Operaciones
3	Auditoría operativa al SIREL
	Auditoría TIC
1	Auditoría TIC al Sistema de empadronamiento SIREHYDRO



N°	CONCEPTO
	Seguimiento a Recomendaciones
1	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría especial sobre el control en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
2	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría Externa de los Estados Financieros correspondientes a la gestión 2013.
3	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría especial a la adquisición y uso de vehículos y equipo educacional y recreativo, gestión 2011.
4	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría especial a la solicitud, asignación y descargo de viáticos, gestión 2011.
5	Primer seguimiento al informe INF.UAI N° 006/2012 "Informe de control interno emergente de la Auditoría especial sobre la emisión de licencias de operación de las estaciones de servicio de GNV N° 082/2010 (NAYLER) y N° 087/2010 (DÓN DANIEL); y licencias de operación otorgadas a estaciones de servicio de GNV, del 1 de enero de 2010 la 15 de abril de 2011".
6	Primer seguimiento al informe N° INF.UAI N° 021/2012, "Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la emisión y renovación de la certificación como Graco de la Empresa Maderera Boliviana Etienne S.A."
7	Primer Seguimiento al Informe UAI N° 024/2013 Auditoría Especial de ingresos y gastos del 1° de enero al 30 de junio de 2013.
8	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 013/2012 "Informe de Control Interno emergente de la auditoría especial sobre la emisión de autorización de operación y emisión de la licencia de operaciones de la Estación de Servicios Internacional Petroleum Service Corp. S.R.L. (IPSEC S.R.L.) de la Terminal Bimodal Cástulo Chávez en la Ciudad de Santa Cruz."
9	Segundo seguimiento al Informe INF.UAI N° 027/2012 "Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre la Transferencia de la Estación de Servicio Warrior S.R.L. y la renovación de las licencias de operación".
10	Segundo seguimiento al informe INF.UAI N° 011/2012, "Informe de control interno emergente de la auditoría especial sobre procedimientos administrativos desarrollados en la Dirección Jurídica, sobre multas y sanciones, correspondiente a la gestión 2010".
11	Segundo seguimiento al informe INF.UAI N° 004/2012, "Informe de control interno emergente de la Auditoría especial sobre las Intervenciones de las Estaciones de Servicio Ángel Sandoval y San Pedro del Norte, por el periodo comprendido entre el 8 de marzo de 2010 al 8 de marzo de 2011".



La Paz, septiembre 29 de 2014

2/2