

Unidad de Auditoría Interna

INF. UAI N° 008/2015

**PROGRAMA OPERATIVO
ANUAL GESTIÓN 2016**

**UNIDAD DE AUDITORÍA
INTERNA ANH**

LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INF. UAI N° 008/2015

ENTIDAD: Agencia Nacional de Hidrocarburos

REFERENCIA: PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2016

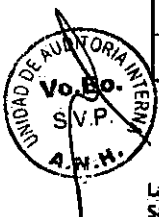
En aplicación de la Norma de Auditoría Gubernamental 304, referida a la Planificación Estratégica y Programa de Operaciones Anual, así como la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual (POA) para las Unidades de Auditoría Interna, aprobada por la Contraloría General de la República, actual 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 2016, con la siguiente estimación de los objetivos:

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS PARA LA GESTIÓN

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

ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

AUDITORÍAS PROGRAMADAS	
1	Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros 2015
1.1	Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros 2015
2	Auditorías especiales
2.1	Auditoría especial sobre el cumplimiento del "Manual de Procedimientos y Reglamento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas", por el periodo comprendido entre el 1° de julio de 2015 al 30 de junio de 2016.
2.2	Auditoría especial sobre planillas salariales, gestión 2015
3	Auditorías Operativas
3.1	Auditoría operativa del Sistema de Presupuesto
3.2	Auditoría operativa del Sistema de Programación de Operaciones
3.3	Auditoría operativa del Proceso de control y verificación de calidad de los carburantes



AUDITORIAS PROGRAMADAS	
4	Auditoría TIC
4.1	Auditoría TIC del Sistema de Empadronamiento SIREHIDRO
4.2	Auditoría TIC del Sistema de Renovación de Licencias SIREL
5	Seguimientos programados
5.1	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.
5.2	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de auditoría operativa emergente de la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, Inf. UAI N° 005/2015.
5.3	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de auditoría operativa emergente de la Evaluación del Sistema de Contabilidad Integrada Inf. UAI N° 007/2015.
5.4	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de la auditoría especial sobre la solicitud, asignación y descargo de viáticos, gestión 2011, informe UAI N° 006/2014.
5.5	Primer seguimiento al cumplimiento de la recomendación emitida en el informe UAI N° 015/2014, de auditoría especial "Sobre la Aplicación del artículo 54° del Reglamento para la Construcción y Operación de plantas de Engarrafado de Gas Licuado de Petróleo (GLP) en garrafas, aprobado con D.S. N° 24721, en la Contratación del Servicio de Consultoría para el Control del Parque Nacional de Garrafas de GLP por concepto de reposición realizado por la empresa SEGENA S.R.L., en el periodo del 25 de octubre de 2010 al 25 de enero de 2011.
5.6	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de auditoría operativa SIREL.
5.7	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de Auditoría especial de los gastos registrados en la partida 25200 "Estudios, Investigaciones, Auditorías Externas y Revalorizaciones", gestión 2011.
5.8	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de Auditoría especial a los contratos Nrs. SABS 049/2010, SABS 061/2010, SABS 063/2010, SABS 078/2010, SABS 083/2010, SABS 084/210 y SABS 154/2010, suscritos en la modalidad de contratación ANPE durante la gestión 2010.
5.9	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría especial sobre planillas salariales.
5.10	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el informe de control interno emergente de la Auditoría especial "Sobre la entrega de fondos con cargo a rendir a las Fuerzas Armadas, por el periodo comprendido entre diciembre de 2008 a marzo 2009.



La Paz, 23 de septiembre de 2015