

INF. UAI N° 0006/2020

**INFORME DE CONTROL
INTERNO EMERGENTE DEL
RELEVAMIENTO DE
INFORMACIÓN ESPECÍFICA
SOBRE LA EJECUCIÓN DEL
PROGRAMA DE
APROVECHAMIENTO DE GLP Y
OTROS BIENES PARA
HOGARES AFECTADOS POR
INUNDACIONES,
CORRESPONDIENTE A LA
GESTIÓN 2019**

LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME UAI N° 0006/2020

Entidad: Agencia Nacional de Hidrocarburos

Referencia: INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE APROVECHAMIENTO DE GLP Y OTROS BIENES PARA HOGARES AFECTADOS POR INUNDACIONES, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2019

Objetivo: El objetivo del presente relevamiento fue determinar el grado de auditabilidad del Programa de Aprovechamiento de GLP y Otros Bienes para Hogares afectados por Inundaciones, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Objeto: El objeto del examen lo constituye la información y documentación relativa al Programa de Aprovechamiento de GLP y Otros Bienes para Hogares afectados por Inundaciones, generadas por las Comisiones de Transferencias Público – Privadas en Especie en aplicación al Reglamento para la Transferencia Público-Privadas en Especie, aprobado con Resolución Administrativa ANH N° DJ 0853/2014, del 8 de abril de 2014, a nivel nacional, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, tales como las citadas a continuación:

- Actas Hogar/Familia y Hogar/Comunidad
- Informes de descargo y toda la documentación que respalda la Transferencia Público-Privadas en especie
- Informe Final consolidado
- Inventarios de saldos
- Verificaciones físicas de los bienes
- Registros contables al 31 de diciembre de 2019, relacionados con los bienes correspondientes al Programa de Aprovechamiento de GLP y Otros Bienes para Hogares afectados por Inundaciones

Resultados: De acuerdo, a los resultados obtenidos, del relevamiento de información realizado, respecto al grado de implementación y auditabilidad del "Programa de Aprovechamiento de GLP y Otros Bienes para Hogares afectados por Inundaciones", por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre del 2019, se han identificado algunas deficiencias de Control Interno, para la toma de acciones en forma oportuna.

- a) Observaciones identificadas en las Actas de Entrega y Recepción de Bienes Hogar/Familia y Hogar/Comunidad
- b) Bienes entregados a un mismo beneficiario
- c) Entrega de Kits incompletos a los beneficiarios

Por otra parte, resultados de la evaluación se ratifica las observaciones identificadas en el informe UAI 003/2019, del 28 de febrero de 2020, Informe de control interno emergente del Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2019:

SEG. UAI N° 001/2019

- a) No todas las Actas de Entrega y Recepción de los Bienes Hogar/Familia y Hogar/Comunicad, llevan la firma de la Comisión de Transferencia.
- b) No se pudo realizar la verificación de actas de la Dirección Distrital La Paz
- c) Resultado de las verificaciones físicas de los bienes existentes, se ha establecido diferencias entre las cantidades recontadas por auditoria y las reportadas en el informe de cierre de la gestión 2019.
- d) Resultado de la verificación física, se pudo identificar saldos de los bienes que no fueron incluidos en el informe de cierre INF-TEC-DRC 0008/2020.
- e) Resultado de la inspección física a los bienes, se ha evidenciado bienes en mal estado.

Una vez concluido el "Programa de Aprovechamiento de GLP y Otros Bienes para Hogares afectados por Inundaciones", se efectuará una auditoria especial a los bienes adquiridos en dicho Programa.

La Paz, 30 de diciembre de 2020

2/2

