

# **INFORME DE SEGUIMIENTO UAI N° 001/2017**

## **SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME UAI N° 003/2016, EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

### **LA PAZ - BOLIVIA**

**RESUMEN EJECUTIVO  
INFORME DE SEGUIMIENTO  
UAI N° 001/2017**

**Entidad:** Agencia Nacional de Hidrocarburos

**Referencia:** SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME UAI N° 003/2016, EMERGENTE DEL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS, POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015.

**Objetivo:** El objetivo del presente examen, es evaluar el grado de cumplimiento de 7 recomendaciones emitidas en el Informe UAI N° 003/2016 sobre el examen de confiabilidad de los registros y estados financieros por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2015; así como, la verificación del cumplimiento de 5 recomendaciones correspondientes al informe UAI N° 003/2014, que quedaron pendientes de cumplimiento, según se reporta en el acápite 3. del informe UAI N° 003/2016.

**Objeto:** Lo constituye el Informe de auditoría UAI N° 003/2016, Informe UAI N° 003/2015; así como, la documentación generada en la Agencia Nacional de Hidrocarburos como resultado de la aplicación del cronograma de implantación establecido en el formato 2 elaborado por las Direcciones involucradas en su cumplimiento.

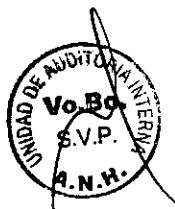
**Resultados:** De acuerdo con los resultados del examen realizado con relación al seguimiento de las recomendaciones emitidas en el informe UAI N° 003/2016, emergente del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Agencia Nacional de Hidrocarburos, correspondiente al periodo terminado el 31 de diciembre de 2015, se concluye que de 12 recomendaciones evaluadas 8 fueron cumplidas, 2 no fueron cumplidas y 1 es no aplicable a la fecha, conforme el siguiente detalle:

| Informe         | Recomendaciones |           |              |              |
|-----------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|
|                 | Emitidas        | Cumplidas | No cumplidas | No aplicable |
| UAI N° 003/2016 | 7               | 5         | 2            | 0            |
| UAI N° 003/2015 | 5 (*)           | 4         | 0            | 1            |
| <b>TOTAL</b>    | <b>12</b>       | <b>9</b>  | <b>2</b>     | <b>1</b>     |

(\*) Se refiere a las recomendaciones calificadas como no cumplidas en el Informe UAI N° 003/2016.

Entre las recomendaciones no cumplidas están:

- Deficiencias identificadas en la toma de Inventarios de Activos Fijos
- Activos fijos muebles faltantes



La Paz, 24 de febrero de 2017