

Unidad de Auditoría Interna

**INF. UAI N° 005/2017**

**PROGRAMA OPERATIVO  
ANUAL REPROGRAMADO  
GESTIÓN 2017**

**UNIDAD DE AUDITORÍA  
INTERNA**

**LA PAZ - BOLIVIA**

## RESUMEN EJECUTIVO INF. UAI N° 005/2017

**ENTIDAD:** Agencia Nacional de Hidrocarburos

**REFERENCIA:** PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REPROGRAMADO GESTIÓN 2017

La transferencia de una auditora de la UAI, así como, la baja médica por maternidad de otra auditora, han originado una disminución de los días efectivos para la ejecución de trabajos programados para la gestión 2017 de 1.426 a 1.161 días, lo que hace necesario reprogramar las actividades en cuanto a las operaciones y plazos asignados para su ejecución, por lo que se emite el POA Reprogramado, conforme el Instructivo de la Contraloría General del Estado, según el cual toda reprogramación se debe realizar hasta el 30 de junio de la gestión. Habiendo quedado las actividades programadas de la siguiente forma:

### 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) Dos informes de auditoría operacional.
- d) Un informe de auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación.
- e) Un informe de relevamiento específico sobre el Procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.
- a) Un informe de relevamiento específico sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentaria.
- b) Un informe Relevamiento de información General sobre áreas o procesos críticos para su inclusión en la Planificación estratégica 2018-2020.
- c) Un pronunciamiento sobre la verificación de la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarado por la MAE, gestión 2016
- d) Ocho informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría.

### ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

| N° | ACTIVIDADES PROGRAMADAS   |
|----|---|
| 1  | Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros 2016   |
| 2  | 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 31 de julio al 31 de diciembre de 2016. |
| 3  | Auditoría especial sobre los Descargos observados en el numeral 2.1, incisos a), b) y c) del Informe de Auditoría INF. UAI N° 004/2015.   |
| 4  | Auditoría operacional sobre los procesos operativos relacionados con las inspecciones técnicas de hidrocarburos líquidos, ejecutados por la Dirección de Refinación e   |



INF. UAI N° 005/2017

| N° | ACTIVIDADES PROGRAMADAS   |
|----|---|
|    | Industrialización   |
| 5  | Auditoría operacional sobre los procesos operativos relacionados con el transporte de hidrocarburos líquidos, ejecutados por la Dirección de Ductos y Transportes                                   |
| 6  | Auditoría TIC de la plataforma HYDRO  |
| 7  | Relevamiento específico sobre el Procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público. |
| 8  | Relevamiento de información específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias                       |
| 9  | Relevamiento de información General sobre áreas o procesos críticos para su inclusión en la Planificación estratégica 2018-2020   |
| 10 | Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación, declarado por la MAE, gestión 2016  |
| 11 | Seguimiento a 8 informes con recomendaciones  |

La Paz, 28 de junio de 2017

