



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría N° DAI-S-01 JUOR-S-C-01/2016 Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones Contenidas en el Informe N° DGA-10 RALP-07/2013: Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) al 31 de diciembre de 2012 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito de Redes de Gas Cochabamba.

Evaluar y determinar en forma independiente el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-10 RALP-07/2013 del 28 de marzo de 2013, referido a la: "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) al 31 de diciembre de 2012 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito de Redes de Gas Cochabamba".

Constituyen objeto del seguimiento la documentación generada en el Distrito de Redes de Gas Cochabamba y unidades administrativas, legales y técnicas, como resultado de la aplicación del Cronograma de implantación de recomendaciones, establecido en Formato N° 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado).

En base a los resultados del seguimiento, se concluye que de cinco (5), recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-10 RALP-07/2013 del 28 de marzo de 2013, referido a la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) al 31 de diciembre de 2012 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito de Redes de Gas Cochabamba; cuatro (4) equivalentes al 80%, se encuentran cumplidas y una (1) equivalente al 20% no fue cumplida, evidenciando que se ha mejorado parcialmente la eficiencia en la emisión de registros contables y estados de cuenta en el Distrito de Redes de Gas Cochabamba.

Cochabamba, 16 de febrero de 2016