**YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS**

**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe N° DGA-37 JUOC-E-CI-02/2013, Aspectos de Control Interno originados en el relevamiento de información referido a la administración de almacenes del Distrito Comercial La Paz, al 30 de junio de 2013, ejecutada en cumplimiento programa operativo anual de la gestión 2013.

El objetivo del relevamiento de información fue la recopilación y evaluación de la información relacionada con la administración de Almacenes del Distrito Comercial La Paz, por el periodo comprendido entre las gestiones 2006 y 2009, a fin de determinar el grado de auditabilidad.

Constituyen objeto del relevamiento, todos los documentos generados en el área de Almacenes, incluye el ingreso y salida de materiales de almacenes, inventarios donde se evidencian el resultado de las verificaciones físicas realizadas por el Distrito, bin card, transferencias, tarjetas de control de movimiento de materiales.

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido la recomendación necesaria para subsanar las mismas.

[2.1 Sistema de Administracion de Almacen no actualizados al 31 de diciembre de 2012](#_Toc370368381)

La Paz, 8 de noviembre de 2013