



**YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS**  
**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA**  
**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe N° DAIC-S-18 SUOR-SC-02/2022; Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe N° DAIC-CI-10 SUOR-SC-02/2021 "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2020 – Informe de Control Interno Unidad Contable Distrito Comercial Oriente - Localización 62".

El objetivo del seguimiento fue verificar en forma independiente, el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° DAIC-CI-10 SUOR-SC-02/2021 "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2020 – Informe de Control Interno - Unidad Contable Distrito Comercial Oriente - Localización 62".

Constituyen objeto del seguimiento, entre otros, los instructivos y documentos generados en la Unidad Contable del Distrito Comercial Oriente, como resultado de la implementación de recomendaciones, establecida en Formato 2 "*Cronograma de Implementación de Recomendaciones*", emitido en cumplimiento a la Resolución N°CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado.

En base a los resultados del presente seguimiento, descritos en Acápite 2. (RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO), se concluye que de un total de tres (3) recomendaciones contenidas en el Informe N° DAIC-CI-10 SUOR-SC-02/2021 "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2020 – Informe de control interno - Unidad Contable Distrito Comercial Oriente - Localización 62"; una (1) recomendación equivalente al 33% fue cumplida y dos (2) recomendaciones equivalentes al 67% no fueron cumplidas; situación que no mejora la eficiencia y eficacia en el control interno.

Santa Cruz, 25 de marzo de 2022.