



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría interna N° DGA-08 RASZ-08/2011 referido a la auditoría a los procedimientos implementados para la fiscalización de los contratos de operación periodo 2009 a junio de 2010, ejecutada en cumplimiento Programa Operativo Anual de la Gestión 2010.

El objetivo de la auditoría fue expresar opinión independiente respecto a la implementación y cumplimiento de procedimientos para la fiscalización de contratos de operación.

El objeto del examen está constituido por la documentación e información emitida en la Vicepresidencia de Administración de Contratos y Fiscalización y sus unidades dependientes, relacionadas a la Fiscalización de los Contratos de Operación.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1 Falta Manual de Procedimientos
- 2.2 Fiscalización no cubre todos los campos hidrocarbúricos
- 2.3 Falta de Reglamento de Sanciones

La Paz, 13 de junio 2011