



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna N° DGA-S-06 RALP-S-04/2011, correspondiente a la evaluación de la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-18 RALP-18/2009 referido al *"EXAMEN ESPECIAL AL PAGO DE PATENTES PETROLERAS DE LAS ÁREAS SUJETAS A CONTRATOS"* al 31 de diciembre de 2009.

El objeto del examen constituye a documentación generada en las Unidades dependientes de la Vicepresidencia de Administración, Contratos y Fiscalización principalmente en la Unidad de Seguimiento UTE y Patentes, así como en las Unidades de Contabilidad General y Presupuesto, dependientes de la Gerencia Nacional de Administración y Finanzas, en relación al cronograma de implantación de recomendaciones emitidas, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la Republica, actual Contraloría General del Estado.

En relación a los resultados del seguimiento efectuado, se establece que de un total de cinco (5) recomendaciones contenidas en el informe de auditoría N° DGA-18 RALP-18/2009, una (1) recomendación equivalente al 20% se encuentra implantada y cuatro recomendaciones (4) equivalentes al 80% se encuentran parcialmente implantadas, afectando la eficacia y eficiencia en la administración de patentes petroleras de las áreas sujetas a contratos en la Unidad de Seguimiento UTE y Patentes de la Vicepresidencia de Administración, Contratos y Fiscalización, generando riesgos de responsabilidades por la función pública en virtud del artículo 29° de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamental; por lo que consideramos necesario se efectúen las gestiones necesarias hasta lograr la implantación de las recomendaciones parcialmente implantadas.

La Paz, 18 de agosto de 2011