



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA

RESUMEN EJECUTIVO

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA 2009 – 2012, REFORMULADO EN 2011

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS:

Los objetivos estratégicos de la Dirección General de Auditoría, se encuentran esencialmente determinados en los artículos: 15º y 27º de la Ley 1178 y son:

- a) Contribución para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la Empresa.
- b) La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- c) El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- d) El apoyo a los funcionarios de la Empresa en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que le fueron confiados.
- e) La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la Empresa.

ESTIMACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

GESTIÓN 2009

- a) Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2008.
- b) Veintiún (21) informes de Auditoría Especial, relacionados, entre otros, a procesos de contrataciones y su cumplimiento, pagos a refinerías, comercialización de petróleo crudo, reconstituido y gasolina blanca, pago de patentes petroleras, procedimientos para el pago de retribuciones, inversiones efectuadas por el titular, contratos de operación, plantas de almacenamiento y disposición de bienes.
- c) Diecinueve (19) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de Auditoría.

GESTIÓN 2010

- a) Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2009.
- b) Un (1) informe de evaluación del Sistema de Programación de Operaciones.
- c) Quince (15) informes de auditoría especial o por áreas, relacionados a procesos de contrataciones y su cumplimiento, de administración y comercialización de productos hidrocarburíferos, de fiscalización para el cumplimiento de contratos de operación de las empresas petroleras.
- d) Un (1) informe de auditoría sobre las actividades de la Vicepresidencia de Administración de Contratos y Fiscalización.
- e) Nueve (9) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informes de auditoría.

GESTIÓN 2011

- a) Dos (2) informes sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010 y 31 de diciembre de 2011.
- b) Quince (15) informes de auditoría especial, relacionados con las diferentes áreas y actividades de la empresa, descritos en el punto 5.2.
- c) Dos (2) informes de auditoría sobre la eficacia de los procedimientos implementados en la Zona Comercial Yacuiba, para el eficaz almacenamiento y movimiento de productos.
- d) Catorce (14) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informes de auditoría.

GESTIÓN 2012

- a) Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011.
- b) Un (1) informe de evaluación del Sistema de Tesorería.
- c) Dieciséis (16) informes de auditoría especial.
- d) Doce (12) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los Informes de Auditoría.

La Paz, septiembre de 2011