



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DAIC-S-01 SUOR-CB-01/2024; Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° DAIC-PR-01 SUOC-LP-01/2023 "*Confiabilidad de los Registros Y Deficiencias de Control Interno de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022*".

El objetivo del seguimiento fue verificar en forma independiente, el cumplimiento de la recomendación contenida en el Informe N° DAIC-PR-01 SUOC-LP-01/2023 del 16 de enero de 2023 "*Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022*".

Constituyen objeto del seguimiento, entre otros, los instructivos y documentos generados en la Dirección de Finanzas Corporativa, como resultado de la implementación de la recomendación contenida en el Informe N° DAIC-PR-01 SUOC-LP-01/2023 del 16 de enero de 2023 "*Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022*", y en el Formato 2 "*Cronograma de Implementación de Recomendaciones*", emitido en cumplimiento a la Resolución N°CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la Republica, actual Contraloría General del Estado.

En base a los resultados del presente seguimiento descritos en acápite 2 (RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO), se concluye que la recomendación contenida en el Informe N° DAIC-PR-01 SUOC-LP-01/2023 del 16 de enero de 2023 "*Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022*" no fue cumplida; evidenciando que si bien se efectuaron acciones, estas no fueron suficientes, afectando la eficacia del control interno y generando riesgos de responsabilidad por la función pública en consideración al Artículo 29° de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales.

Cochabamba, 28 de marzo de 2024.