



**YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2015

De acuerdo con las actividades que el Artículo 15º de la Ley 1178, de Administración y Control Gubernamentales, le asigna a la Dirección General de Auditoría y considerando los objetivos estratégicos determinados, se establecen los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013. Se iniciará la auditoría de confiabilidad al 31 de diciembre de 2014.
- b) Un (1) informe de evaluación a los Sistemas de Administración y Control (SAYCO).
- c) Once (11) informes de auditoría especial, relacionados con las diferentes áreas y actividades de la Empresa.
- d) Tres (3) informes de auditoría operativa.
- e) Seis (6) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informes de auditoría.

A continuación se detallan las auditorías a realizar:

4.1 AUDITORÍA SOBRE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS

- 4.1.1 Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014.
- 4.1.2 Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015.

4.2 EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL INTERNO (SAYCO)

- 4.2.1 Sistema Programación de Operaciones.

4.3 AUDITORÍAS ESPECIALES

- 4.3.1 Auditoría especial sobre el cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, del 1 de julio de 2014 al 30 de junio de 2015.
- 4.3.2 Auditoría Especial al cumplimiento de contratos por compra de materiales y equipos en el Exterior en el marco del Decreto Supremo N° 0224, correspondiente a las gestiones 2010 y 2011 - Gerencia Nacional de Redes de Gas y Ductos.
- 4.3.3 Auditoría especial a la Estimación del Precio Referencial utilizado en los procesos de contratación de Ingeniería, Procura y Construcción de las Plantas de Separación de Líquidos de Rio Grande y Gran Chaco.
- 4.3.4 Auditoría especial al movimiento de productos Gas Licuado de Petróleo, Distrito Comercial Oruro y saldos contables relacionados, 1 de enero 2014, a la fecha de la auditoría.
- 4.3.5 Auditoría especial a los procesos de contratación y cumplimiento de contratos en el Distrito Comercial La Paz. Gestiones 2013 y 2014.

**YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2015

- 4.3.6 Auditoría especial a la administración y comercialización de productos en la Zona Comercial de Puerto Suarez, desde el 1 de enero 2014 a la fecha de la auditoría.
- 4.3.7 Auditoría especial a los procesos de contratación y cumplimiento de contratos de la Vicepresidencia Nacional de Operaciones correspondientes a las gestiones 2013 y 2014 relativos a la Unidad de Comunicación Social de YPFB Santa Cruz.
- 4.3.8 Auditoría especial a los estados de resultados de la Terminal Arica, emitidos en YPFB Transportes, emergente del Contrato entre YPFB y TRANSREDES SAM protocolizado con testimonio N° 067/1997 del 08 de octubre de 1997, correspondiente a las gestiones 2006 a 2010.
- 4.3.9 Auditoría especial a los procesos de contratación y cumplimiento de contratos del Distrito Comercial Cochabamba. Gestiones 2013, 2014.
- 4.3.10 Auditoría especial al movimiento de Gas Licuado de Petróleo y productos corrientes en el Distrito Comercial Cochabamba, desde el 1 de enero de 2014 a la fecha de la auditoría.
- 4.3.11 Auditoría especial al movimiento de productos en la Estación de servicio Ivirgarzama, del 1 de enero de 2014 a la fecha de la auditoría.

4.4 AUDITORÍAS OPERATIVAS

- 4.4.1 Auditoría operativa a la eficacia, eficiencia, economía y efectividad de las operaciones de la Dirección Nacional de Tecnologías de la Información, al 31 de diciembre de 2014.
- 4.4.2 Auditoría operativa a la eficacia, eficiencia, economía y efectividad de las operaciones de la Gerencia Nacional de Administración de Contratos, al 31 de diciembre de 2014.
- 4.4.3 Auditoría operativa a la eficacia, eficiencia, economía y efectividad de las operaciones de la Gerencia Nacional de Exploración y Explotación, al 31 de diciembre de 2014.

La Paz, Septiembre de 2013