



## **YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS**

### **DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA**

#### **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe N° DGA-20 JUOR-SC-CI-06/2014, Auditoría Especial a los Procesos de Contratación por Adquisición de Bienes y Servicios realizados por la Unidad de Contrataciones de la Vicepresidencia Nacional de Operaciones (VPNO) para la Gerencia General de Proyectos, Planta y Petroquímica (GGPLQ), procesos iniciados y concluidos en el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 30 de agosto de 2014.

El objetivo del examen fue expresar opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios Empresa Pública Nacional Estratégica (RE-SABS-EPNE-YPFB) y obligaciones contractuales, en los procesos de contratación de bienes y servicios correspondientes a la Gerencia General de Proyectos, Planta y Petroquímica (GGPLQ), iniciados y concluidos en el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 30 de agosto de 2014.

Constituyen objeto de la auditoría la documentación generada en la Unidad de Contrataciones de la VPNO relacionada a los procesos de contratación de bienes y servicios, realizados para la GGPLQ, en el marco del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios Empresa Pública Nacional Estratégica (RE-SABS-EPNE-YPFB), los registros contables, informes emitidos y otros, desde la solicitud del inicio del proceso de contratación hasta la conformidad de recepción y entrega del bien o servicio.

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido la recomendación necesaria para subsanar la misma.

1. Funcionarios administrativos de la Gerencia General de Proyectos, Plantas y Petroquímica (GGPLQ), sin asignación de funciones específicas.

Se concluye que, excepto por la deficiencia de control interno reportada, los procesos de contratación iniciados y concluidos en el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 30 de agosto de 2014, efectuados en la Unidad de Contrataciones de la VPNO para la Gerencia General de Proyectos, Plantas y Petroquímica (GGPLQ), cumplen con el Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios RE-SABS-EPNE-YPFB y obligaciones contractuales.

Santa Cruz, 30 de septiembre de 2014