



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DGA-23 JUOC-L-CI-10/2014 de Auditoría Especial al cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos, por el periodo comprendido entre el 1 de julio de 2013 al 30 de junio de 2014 - Aspectos de Control Interno.

El objetivo del examen es emitir opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, relacionadas al cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB).

Constituyen objeto de nuestro examen, entre otros, los informes trimestrales emitidos por cada uno de los responsables del seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de las diferentes Gerencias y Direcciones del interior del país, notas de remisión de los informes trimestrales a Presidencia Ejecutiva.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Deficiencias en los informes trimestrales elaborados por los responsables de la DJBR.
2. Declaración Jurada de Bienes y Rentas antes del ejercicio del cargo realizadas inoportunamente.
3. Trabajadores con contrato a plazo fijo reportados en los informes trimestrales elaborados por los responsables del seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

Se concluye que, excepto por los aspectos de Control Interno reportados en la Empresa, se ha cumplido con el ordenamiento jurídico, administrativo y otras normas legales aplicables, respecto al control y seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en YPFB.

La Paz, 1 de diciembre de 2014