



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento N° DGA-S-07 JUOC-S-E-02/2014 referido a la evaluación de la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-13 RALP-06/2012 Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros de YPFB, al 31 de Diciembre de 2011 – Unidad Contable Distrito Comercial Occidente La Paz.

El objetivo del seguimiento fue evaluar y determinar en forma independiente, el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno N° DGA-13 RALP-06/2012, *"Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Boliviano (YPFB) Corporación al 31 de diciembre de 2011 - Aspectos de Control Interno del Distrito Comercial La Paz"*.

Constituye objeto del seguimiento la documentación generada en las Unidades de Administración, Contabilidad y Activo Fijo del Distrito Comercial La Paz, como resultado de la aplicación del cronograma de implantación de recomendaciones, establecidas en el Formato 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado.

En relación a los resultados del seguimiento efectuado, se establece que de un total de catorce (14) recomendaciones contenidas en el informe DGA-13 RALP-06/2012, *"...Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Corporación del Distrito Comercial La Paz, correspondiente al periodo finalizado el 31 de diciembre de 2011"*, emitido el 29 de marzo de 2012, ocho (8) equivalentes al 57% fueron implementadas y seis (6) equivalentes al 43% no fueron implementadas, mejorando parcialmente los aspectos de administración, análisis y regularización contable; por lo que consideramos necesario se efectúen las gestiones necesarias hasta lograr la implantación de la recomendación no implantada.

La Paz, 12 de diciembre de 2014