

YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DGA-S-21 JUOR-S-SC-07/2015, Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones Contenidas en el Informe Nº DGA-10 JUOC-L-CI-05/2014; Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos al 31 de Diciembre de 2013 - Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito Comercial Tarija y Estaciones de Servicios.

El objetivo del informe fue evaluar y determinar en forma independiente el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Nº DGA-10 JUOC-L-CI-05/2014 del 28 de febrero de 2014, referido a la Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) corporación al 31 de diciembre de 2013 - Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito Comercial Tarija y Estaciones de Servicios.

Constituyen objeto del seguimiento la documentación generada en el Distrito Comercial Tarija y Estaciones de Servicio, como resultado de la aplicación del Cronograma de implantación de recomendaciones, establecido en Formato Nº 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 del 25 de marzo de 1997, de la Contraloría General de la República (actual Contraloría General del Estado).

Los resultados del seguimiento, se exponen en: Recomendaciones cumplidas y Recomendaciones no cumplidas.

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 1. Ausencia de tablas volumétricas y calibración de tanque en estaciones de servicios de Tarija.
- 2. Equipos de distribución y de medición con fallas técnicas en estaciones de servicios.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 1. Listados de activos fijos sin código de identificación.
- 2. Producto contaminado en Estación de Servicio Presidente Aniceto Arce.
- 3. Riesgos de seguridad industrial contra incendios y falta de mantenimiento en zonas comerciales.
- 4. Falta de conciliación de valores prepago recibidos en estaciones de servicio de Tarija.

En base a los resultados del seguimiento, se concluye que de seis (6) recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Nº DGA-10 JUOC-L-CI-05/2014 del 28 de febrero de 2014, referido a la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Corporación al 31 de diciembre de 2013 - Aspectos de control interno Unidad Contable Distrito Comercial Tarija y Estaciones de Servicios"; dos (2) de las recomendaciones equivalentes al 33% fueron cumplidas y cuatro (4) equivalentes al 77% no fueron cumplidas; no obstante que se han efectuado acciones para su implantación; afectando la eficacia, eficiencia, en la emisión de estados financieros confiables.