YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento Nº DGA-S-24 JUOC-S-L-10/2015**,** seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe N° DGA-12 JUOC-E-01/2014 *"AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS (YPFB) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - ASPECTOS DE CONTROL INTERNO UNIDAD CONTABLE DISTRITO COMERCIAL LA PAZ"*, emitido el 28 de febrero de 2014.

El objetivo del seguimiento fue determinar, en forma independiente, el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno Nº DGA-12 JUOC-E-01/2014 *"ASPECTOS DE CONTROL INTERNO UNIDAD CONTABLE DISTRITO COMERCIAL LA PAZ".*

El objeto del seguimiento constituye, la documentación generada en el Distrito Comercial La Paz, como resultado de la aplicación del Cronograma de Cumplimiento de Recomendaciones, establecido en Formato Nº 2, emitido en cumplimiento a la Resolución CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado.

En base a los resultados del seguimiento, se establece que de un total de siete (7), recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Nº DGA-12 JUOC-E-01/2014 del 28 de febrero de 2014 "AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS (YPFB) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - ASPECTOS DE CONTROL INTERNO UNIDAD CONTABLE DISTRITO COMERCIAL LA PAZ", seis (6) recomendaciones equivalentes al 86% se encuentran cumplidas y una (1) recomendación equivalente al 14% no fue cumplida; no obstante que se efectuaron acciones tendientes a dar cumplimiento a las recomendaciones; mejorando la eficacia, eficiencia en las actividades que desempeña el Distrito Comercial La Paz, para la emisión de estados de cuenta confiables; sin embargo, se considera necesario se efectúen las gestiones hasta lograr el cumplimiento de la recomendación no cumplida.

La Paz, 28 de diciembre de 2015