



YACIMIENTOS PETROLÍFEROS FISCALES BOLIVIANOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DAI-S-12 JUOR-S-C-03/2016 Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-07 JUOR-C-CI-01/2015, del 28 de febrero de 2015, Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de YPFB al 31 de diciembre de 2014 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito de Redes de Gas Cochabamba.

El objetivo del seguimiento es evaluar y determinar en forma independiente el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-07 JUOR-C-CI-01/2015, del 28 de febrero de 2015, referido a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de YPFB al 31 de diciembre de 2014 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Distrito de Redes de Gas Cochabamba.

Constituyen objeto del seguimiento la documentación generada en el Distrito de Redes de Gas Cochabamba, como resultado de la aplicación del Cronograma de Implantación de Recomendaciones, establecido en el citado Formato N° 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 concluye que de nueve (9), recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° DGA-07 JUOR-C-CI-01/2015, cuatro (4) equivalentes al 56% fueron cumplidas y cinco (5) equivalentes al 44%, no fueron cumplidas; no obstante de haberse efectuado acciones para su cumplimiento, no han sido suficientes; demostrando que en la Gerencia de Redes de Gas y Ductos y Distrito de Redes de Gas Cochabamba, no se están adoptando las acciones oportunas y necesarias para mejorar el control interno relacionado con la presentación de estados financieros, generando riesgos de responsabilidades por la función pública, en consideración al Artículo 29° de la Ley 1178 de la Administración y Control Gubernamentales.

Cochabamba, 24 de junio de 2016