



**YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2017**

De acuerdo con las actividades que el Artículo 15º de la Ley 1178 le asigna a la DAIC y los lineamientos efectuados por la Contraloría General del Estado (CGE) para la formulación del POA/2017 mediante nota CGE/SCCI-396-94/2016 del 9 de agosto de 2016, se han establecido los siguientes objetivos de gestión:

- a) Un (1) informe sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016. Se iniciará la auditoría de confiabilidad al 31 de diciembre de 2017, en diciembre de 2017.
- b) Veintinueve (29) informes de seguimiento sobre el cumplimiento de recomendaciones contenidas en informes de auditoría.
- c) Veinticuatro (24) informes de relevamientos de información general.
- d) Diecisiete (17) informes de relevamientos de información específica.
- e) Dos (2) actividades correspondientes a otros, como ser: revisión al cumplimiento del Procedimiento Oportuno de Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, y verificación del cumplimiento del objetivo de mayor ponderación de la empresa.

A continuación se detallan las auditorías a realizar:

**4.1 AUDITORÍA SOBRE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS**

- 4.1.1 Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016.
- 4.1.2 Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017.

**4.2 EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL INTERNO (SAYCO)**

- 4.2.1 Sistema Programación de Operaciones y de Presupuestos.

**4.5 SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE AUDITORIA INTERNA**

**4.6 RELEVAMIENTO DE INFORMACION GENERAL**

- 4.6.1 Relevamiento de información general al Distrito Comercial Oruro
- 4.6.2 Relevamiento de información general en el Distrito Comercial Tarija
- 4.6.3 Relevamiento de información general en la Zona Comercial Tupiza
- 4.6.4 Relevamiento de información general en la Zona Comercial Atocha
- 4.6.5 Relevamiento de información general Gerencia de Seguridad, Salud, Ambiente y Social Corporativa
- 4.6.6 Relevamiento de información general Gerencia Nacional de Administración de Contratos
- 4.6.7 Relevamiento de información general Gerencia de Redes de Gas y Ductos
- 4.6.8 Relevamiento de información general Gerencia de Comercialización Interna de Líquidos
- 4.6.9 Relevamiento de información general cuentas por cobrar y productos y materiales por conciliar de Distritos Comerciales
- 4.6.10 Relevamiento de información General cuentas por cobrar y productos y materiales por conciliar Distritos de Redes de Gas
- 4.6.11 Relevamiento de información general Zona Comercial Yacuiba
- 4.6.12 Relevamiento de información general Zona Comercial San José de Chiquitos
- 4.6.13 Relevamiento de información general Gerencia Nacional de Exploración y Explotación
- 4.6.14 Relevamiento de información general Gerencia Nacional de Fiscalización
- 4.6.15 Relevamiento de información general Gerencia de Evaluación de Recursos Hidrocarbúricos
- 4.6.16 Relevamiento de información general Gerencia de Perforación, incluye procesos de pagos por servicios de operación y mantenimiento de los equipos de perforación
- 4.6.17 Relevamiento de información general Gerencia de Comercialización de Gas Natural
- 4.6.18 Relevamiento de información general Gerencia General de Proyectos, Plantas y Petroquímica
- 4.6.19 Relevamiento de información general Distrito Comercial Amazónico
- 4.6.20 Relevamiento de información general a estaciones de servicio: Heroes del Chaco y Federico Román del Distrito Comercial Amazónico
- 4.6.21 Relevamiento de información general Estación de Servicio Santa Ana de Yacuma del Distrito Comercial Centro
- 4.6.22 Relevamiento de información general Zona Comercial Trinidad

**YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL GESTIÓN 2017**

- 4.6.23 Relevamiento de información general Zona Comercial Puerto Villarroel
- 4.6.24 Relevamiento de información general Distrito Comercial Chuquisaca

**4.7 RELEVAMIENTOS DE INFORMACION ESPECÍFICA**

- 4.7.1 Relevamiento de información específico a los procesos de determinación y pago de tributos de carácter nacional y municipal efectuados por YPFB
- 4.7.2 Relevamiento de información específico al activo exigible del Distrito Comercial La Paz
- 4.7.3 Relevamiento de información específico al movimiento de Gas Licuado de Petróleo y reposición de garrafas, Distrito Comercial La Paz y saldos contables relacionados
- 4.7.4 Relevamiento de información específico al movimiento de materiales de instalación de redes de gas en el Distrito de Redes de Gas Oruro
- 4.7.5 Relevamiento de información específico sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias
- 4.7.6 Relevamiento de información específico sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales del personal de YPFB
- 4.7.7 Relevamiento de información específico a la administración de activos fijos en la Vicepresidencia de Administración de Contratos y Fiscalización
- 4.7.8 Relevamiento de información específico sobre comercialización de gas natural domiciliario, comercial e industrial Distrito de Redes de Gas Santa Cruz
- 4.7.9 Relevamiento de información específico a la Estación de Servicio de "Comarapa" del Distrito Comercial Santa Cruz
- 4.7.10 Relevamiento de información específico a la administración de almacenes de la Planta de Río Grande
- 4.7.11 Relevamiento de información específico a la administración de almacenes de la Planta de Gran Chaco
- 4.7.12 Relevamiento de información específico cuentas del activo exigible del Distrito Comercial Santa Cruz
- 4.7.13 Relevamiento de información específico comercialización de gas natural domiciliario comercial e industrial y numeral 2.1. Multas por mora y corte no cobradas en el Distrito Comercial Cochabamba
- 4.7.14 Relevamiento de información específico procesos de contratación y cumplimiento de contratos servicio de transporte de productos y otros del Distrito Comercial Amazónico
- 4.7.15 Relevamiento de información específico administración y custodia de activos fijos Distrito de Redes de Gas Cochabamba
- 4.7.16 Relevamiento de información específico a procesos de contratación y cumplimiento de contratos del Distrito Redes de Gas Cochabamba
- 4.7.17 Relevamiento de información específico sobre el movimiento de materiales y equipos en el Distrito de Redes de Gas Chuquisaca

**4.8 OTRAS EVALUACIONES**

- 4.8.1 Revisión al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- 4.8.2 Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión de YPFB de mayor ponderación

La Paz, Septiembre de 2016