



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°DAIC-S-02 SUOC-LP-02/2018 seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N°DAIC-CI-04 JUOC-LP-04/2017 del 24 de febrero de 2017, referido a la "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) al 31 de diciembre de 2016 - Aspectos de Control Interno Unidad Contable Contratos de Operación".

El objetivo del seguimiento fue evaluar y determinar en forma independiente el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N°DAIC-CI-04 JUOC-LP-04/2017 del 24 de febrero de 2017, referido a la Auditoría Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de YPFB al 31 de diciembre de 2016 - Aspectos de Control Interno Unidad Contable Contratos de Operación.

Constituyó objeto del seguimiento, entre otros, la documentación generada en la Dirección de Finanzas Corporativa, como resultado de la aplicación del cronograma de implantación de recomendaciones, establecido en Formato 2, emitido en cumplimiento a la Resolución N°CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la Republica, actual Contraloría General del Estado.

En base a los resultados del seguimiento, se concluye que de un total de once (11) recomendaciones contenidas en el Informe N°DAIC-CI-04 JUOC-LP-04/2017, del 24 de febrero de 2017, "*Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos, al 31 de diciembre de 2016 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Control Contratos de Operación*", emitido el 24 de febrero de 2017, dos (2) equivalentes al 18% se encuentran cumplidas y nueve (9) equivalentes al 82% no fueron cumplidas; evidenciando que no se han adoptado acciones efectivas para mejorar la eficiencia y eficacia en el control interno; generando, riesgos de responsabilidades por la función pública.

La Paz, 28 de febrero de 2018.