



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA
RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL AJUSTADO GESTIÓN 2018

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/2018 mediante nota CGE/SCEP-337/2017 del 14 de noviembre de 2017, se han establecido los siguientes objetivos de gestión:

- a) Expresar opinión independiente sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de YPFB al 31 de diciembre del 2018 (un (1) informe).
- b) Expresar opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, y de los instrumentos de control interno incorporados (un (1) informe).
- c) Efectuar la revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en YPFB (un (1) informe).
- d) Expresar opinión independiente, sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico, administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales (13) informes correspondiente a la reformulación de auditorías por devolución de la Subcontraloría de Auditorías Internas e iniciadas en gestiones anteriores.

A continuación se detallan las auditorías a realizar:

- 4.1 AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS
 - 4.1.1 Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2017.
 - 4.1.2 Actividades previas Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2018.
- 4.2 AUDITORIA A LOS SISTEMAS DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL
 - 4.2.1 Sistema de Administración de Bienes y Servicios
- 4.3 OTRAS REVISIONES
 - 4.3.1 Revisión al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- 4.5 REFORMULACIÓN AUDITORIAS, INICIADAS Y SUGERIDAS EN GESTIONES ANTERIORES
 - 4.5.1 Auditoría especial al cumplimiento de procesos y procedimientos implementados en la empresa para la importación de materiales de redes de gas y tramites de desaduanización.
 - 4.5.2 Auditoría Especial a los procesos y procedimientos implementados en la empresa para el cumplimiento del artículo 21 de la Ley de Pensiones N°1732 del 29 de noviembre de 1996 y artículo 91 de la Ley de Pensiones N° 065 del 10 de diciembre de 2010, relativos a las obligaciones del empleador respecto a las contribuciones al Seguro Social Obligatorio, en relación a los pagos realizados a la AFP BBVA Previsión S.A.
 - 4.5.3 Auditoría Especial al cumplimiento del Contrato GNRGD-ALG 0171/2011 y su adenda, suscritos con la Empresa "Mesura Internacional" correspondiente a la provisión de reguladores de presión para suministro doméstico y comercial de Gas Natural.
 - 4.5.4 Auditoría Especial al cumplimiento del Contrato GNRGD-ALG 0170/2011, suscrito con la Empresa "Itron Argentina S.A." correspondiente a la adquisición de 50.000 medidores de diafragma G2.5 para suministro de gas natural.
 - 4.5.5 Auditoría Especial a procesos de contratación y gastos de caja chica DTCOC periodo 2009-2011. Proceso DTCOC-026/2010 Ampliación Muro Perimetral Externo en Parte Frontal Oeste-Planta Senkata- Según Norma Boliviana.
 - 4.5.6 Auditoría Especial a procesos de contratación y gastos de caja chica DTCOC periodo 2009-2011. Proceso DTCOC-110/2010-Enlosetado de canal de rio y aguas sucias de Planta San Pedro – Oruro.
 - 4.5.7 Auditoría Especial a procesos de contratación y gastos de caja chica DTCOC periodo 2009-2011. Proceso DTCOC-109/2010- Construcción y adecuación de reja y muro de ingreso Planta GLP San Pedro Oruro.
 - 4.5.8 Auditoría Especial a procesos de contratación y gastos de caja chica DTCOC periodo 2009-2011. Proceso DTCOC-111/2010- Ampliación Muro Perimetral Externo Lado este Planta de GLP ZCOR San Pedro-según Norma Boliviana PBN-441.
 - 4.5.9 Auditoría Especial a procesos de contratación y gastos de caja chica DTCOC periodo 2009-2011. Proceso DTCOC-112/2010- Mampostería de piedra cortada y cerramiento de canal de rio y aguas sucias de Planta San Pedro Oruro.



YACIMIENTOS PETROLIFEROS FISCALES BOLIVIANOS
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA
RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL AJUSTADO GESTIÓN 2018

- 4.5.10 Examen especial a el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables en relación a los pagos realizados a la Sociedad Civil de Abogados Consultores Multidisciplinarios (SACM) caso PEXIM.
- 4.5.11 Examen especial a los pagos realizados a la Sociedad Civil de Abogados Consultores Multidisciplinarios (SACM) caso AASANA.
- 4.5.12 Examen especial a los pagos realizados a la Sociedad Civil de Abogados Consultores Multidisciplinarios (SACM) caso HTS.
- 4.5.13 Auditoría Especial ejecución Contrato N° DLG-0216/2008 - Servicio Alquiler Oficinas en el Edificio Mariscal de Ayacucho 3er. Piso, Oficina N° 310 y de las refacciones e incorporación de bienes, correspondiente al periodo comprendido entre el 17 de octubre y el 31 de diciembre de 2008.

La Paz, 5 de Marzo de 2018