



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° DAIC-S-04 SUOC-LP-01/2025; Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe N° DAIC-CI-01 SUOC-LP-01/2023 *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Presidencia – Localización 71, referido a los procedimientos relacionados con el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público."*

El objetivo del segundo seguimiento fue verificar en forma independiente, el cumplimiento de la recomendación contenida en el Informe N° DAIC-CI-01 SUOC-LP-01/2023 del 30 de marzo de 2023, referido a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Presidencia – Localización 71, referido a los procedimientos relacionados con el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público"*, que fueron reportadas como no cumplidas en el Informe de Seguimiento N° DAIC-S-06 SUOC-LP-04/2024 del 28 de marzo de 2024.

Constituyó objeto del segundo seguimiento, entre otros, la documentación generada en las áreas organizacionales de YPFB, como resultado de la implementación de la recomendación, establecida en el Formato 2 *"Cronograma de Implementación de Recomendaciones"*, emitido en cumplimiento a la Resolución N°CGR-1/010/97 de la Contraloría General de la Republica, actual Contraloría General del Estado (CGE).

En base a los resultados del segundo seguimiento, descritos en Acápite 2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO, se concluye que de un total de una (1) recomendación contenida en el Informe N° DAIC-CI-01 SUOC-LP-01/2023 del 30 de marzo de 2023, referido a la *"Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) Casa Matriz al 31 de diciembre de 2022 – Aspectos de Control Interno Unidad Contable Presidencia – Localización 71, referido a los procedimientos relacionados con el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público"*, se tiene que, al 31 de diciembre de 2024 y de acuerdo al Formato 2 *"Cronograma de Implementación de Recomendaciones"*, una (1) recomendación equivalente al 100% fue cumplida.

La Paz, 31 de marzo de 2025.