DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA CORPORATIVA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Interno N° DAIC-RCI-01 SUOC-LP-01/2026, Control Interno Emergente de la Evaluación de Información Específica sobre Operaciones Relacionadas con la Construcción del Edificio Corporativo La Paz – YPFB, respecto a Filtraciones en el Muro de Contención.

El objetivo del presente informe es exponer el hallazgo de control interno, emergente de la "Evaluación de Información Específica sobre las operaciones relacionadas con la Construcción del Edificio Corporativo La Paz – YPFB, respecto a filtraciones en el muro de contención, reportadas en el Informe Técnico YPFB/PRS/VPNO 325 – GPDI-DIM-IN 0893/2023 de 13 de abril de 2023", sobre los que se emiten recomendaciones, que por su relevancia sean implantadas para fortalecer el control interno de las actividades relacionadas con la planificación, organización y ejecución de las actividades necesarias para conservar, mantener y mejorar la infraestructura de la Empresa Estatal.

Constituye el objeto toda la información y documentación concerniente con las operaciones relacionadas con la construcción del Edificio Corporativo de YPFB, respecto a filtraciones detectadas en el muro de contención, reportadas en el Informe Técnico YPFB/PRS/VPNO 325 – GPDI-DIM-IN 0893/2023 de 13 de abril de 2023, de acuerdo al siguiente detalle:

- Contrato N° YPFB/DLG 184 del 26 de junio de 2014, suscrito entre YPFB y la empresa "Ingenieros y Arquitectos Asociados La Paz LTDA", de "Construcción del Edificio Corporativo YPFB – La Paz".
- Contrato N° YPFB/DLG 102 del 17 de abril de 2014, suscrito entre YPFB y la empresa "Arquitectura e Ingeniería Computarizada", de "Supervisión Técnica de la Construcción del Edificio Corporativo YPFB – La Paz".
- Informes Técnicos N°: VPNO-GIPI-DIM-IN-8841/2022 del 20 de diciembre de 2022, Informe DAC/URSG-244/2023 del 27 de julio de 2023 y VPNO-GIPI-DIM-IN-1281/2024 del 05 de junio de 2024, entre otros, referidas a las filtraciones identificadas en el muro de contención, y las acciones de corrección efectuadas.
- Comprobantes de Registro de Ejecución de Gastos C-31.
- Comprobantes Contables.
- Otra documentación relacionada con el objeto de la evaluación.

Como resultado de nuestra evaluación, se ha identificado el siguiente hallazgo con recomendaciones de control interno, cuya implantación consideramos relevante para el fortalecimiento del control interno:

1) Falta de implementación de un Plan Maestro de Infraestructura y Mantenimiento.

En aplicación a lo previsto en la Resolución CGR-1/10/97 del 25 de marzo de 1997, emitida por la Contraloría General de la República, (actual Contraloría General del Estado), se recomienda al Presidente Ejecutivo a.i. de Yacimientos Petrolíferos Fiscales Bolivianos (YPFB) instruir a los responsables de la Gerencia de Ingeniería, Proyectos e Infraestructura (GIPI); implementar las recomendaciones emergentes del hallazgo de control interno.

La Paz, 29 de octubre de 2026.