

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° C 4/L 10, correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad al Programa BID
(Señalar el Número o Código del Informe)

733 ex INALPRE 1 – Sector Privado, al 31.12.2009, por el periodo 01.01.2008 al 31.12.2009, ejecutada en
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada) (Exponer el alcance del examen)

cumplimiento al POA de la gestión 2010.
(Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por Instrucciones de la MAE)

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Programa BID-733 ex INALPRE 1 – Sector Privado, al 31.12.2009.
(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del examen está constituido por los Estados Financieros, registros contables y los documentos de sustento de las operaciones realizadas por el Programa BID-733 Ex INALPRE 1 – Sector Privado.
(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido la recomendación necesaria para subsanar la misma.

○ **Crédito en mora sin acciones judiciales**

Se recomendó al Sr. Presidente a.i. del Banco Central de Bolivia, instruir a la Gerencia General, que la Gerencia de Asuntos Legales, efectúe las acciones legales, a objeto de la recuperación del crédito adeudado por MADESA Ltda. y que según registros alcanza a USD8.505.-

La Paz, 29 de abril de 2011
(Señalar lugar y fecha de emisión)