

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° E 16/G 10, correspondiente a la Auditoría Especial a la Administración de las
(Señalar el Número o Código del Informe)

Cuentas Fiscales y Especiales, por el periodo 01.01.2010 al 31.07.2010, ejecutada en cumplimiento
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada) (Exponer el alcance del examen)

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 expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de lo establecido en el literal "C" de las "Normas y Procedimientos del Área de Bancos" aprobadas con RM N° 520 de 28.06.2002 en la administración de las Cuentas Fiscales y del "Reglamento para Operaciones de las Cuentas Especiales y Otras Cuentas en Dólares Americanos del Sector Público" aprobado con RD N° 060/2001 de 19.06.2001 (modificado con RD N° 080/2002 de 23.07.2002), en la administración de las Cuentas Especiales, en el periodo comprendido entre el 01.01.2010 al 31.07.2010.

(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del examen está constituido por los registros contables, información y toda la documentación inherente a la administración de las Cuentas Fiscales y Especiales, del periodo comprendido del 01.01.2010 al 31.07.2010, proporcionados por el Departamento de Operaciones del Sector Público y por el Departamento de Cuentas Especiales, dependientes de la Subgerencia de Operaciones Fiscales de la Gerencia de Operaciones Monetarias.

(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado, no se identificaron deficiencias de control interno.

La Paz, 29 de abril de 2011

(Señalar lugar y fecha de emisión)