

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. O 10/A 10 correspondiente a la Auditoría Operativa al Departamento de
(Señalar el número o código de Informe) (Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

Bienes y Servicios por el período 01.01.2009 al 31.12.2009, ejecutada en cumplimiento
(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 la eficacia y economía con que el Departamento de Bienes y Servicios, realizó las operaciones programadas para la gestión 2009.

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

El objeto del examen está constituido por el Programa Operativo Anual, el Presupuesto y la documentación de respaldo de las operaciones realizadas por el Departamento de Bienes y Servicios, durante la gestión 2009.

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

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas

2.8.1 Manuales de Procedimientos no aprobados.

(Detallar los títulos de las deficiencias reportadas en el informe, en el orden y con la numeración expuesta en el mismo)

Incluir cualquier información adicional que considere necesaria o importante para la publicación en la página web de la entidad)

La Paz, 29 de abril de 2011

(Señalar lugar y fecha de emisión)