

RESUMEN EJECUTIVO

Informe No. O 1/Y 14, correspondiente a la Auditoría Operativa a la Subgerencia de Operaciones de Mercado Abierto, realizado con alcance entre el 01.01.2013 y el 31.12.2013, en cumplimiento al POA de la gestión 2014.

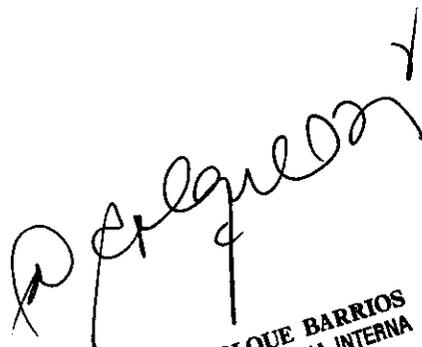
El objetivo del examen es, emitir una opinión independiente sobre la eficacia y economía con que la Subgerencia de Operaciones de Mercado Abierto (SOMA) de la Gerencia de Operaciones Monetarias (GOM) del Banco Central de Bolivia (BCB), ejecutó sus objetivos de gestión y operaciones programadas para la gestión 2013.

El objeto del examen constituyen el objeto de la presente auditoría, la documentación administrativa y contable de las operaciones y actividades realizadas por la SOMA durante la gestión 2013, en función del POA y Presupuesto programado para dicha gestión.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 7.1 Control cruzado de datos instituido en el plan de mitigación de la SOMA.
- 7.2 Inconsistencia entre la información reportada en el "Seguimiento a la ejecución del POA" a diciembre 2013 y la documentación de respaldo de las metas.

La Paz, 10 de diciembre de 2014



EMILIO COLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA