

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° O 1/O 13, correspondiente a la Auditoría Operativa al Departamento de Bienes y Servicios (DBS), con alcance entre el 01.01.2012 y el 31.12.2012, en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

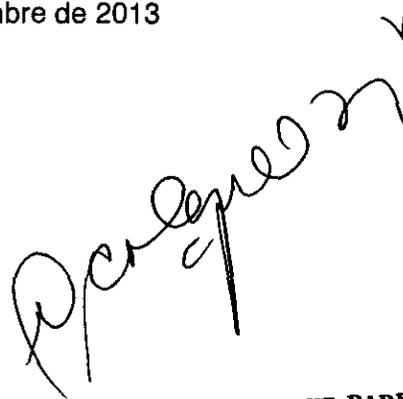
El objetivo del examen es, emitir una opinión independiente sobre la eficacia y economía con que el DBS, realizó sus operaciones programadas para la gestión 2012.

El objeto del examen constituyó la documentación administrativa y contable por las operaciones y actividades realizadas por el DBS, durante la gestión 2012, en función del Programa Operativo Anual y el presupuesto programado para dicha gestión.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

- 4.1 Inconsistencia de la información reportada en el SIPP con respaldo documental del área.
- 4.2 Inadecuada definición de la fuente de verificación al cumplimiento de las metas programadas.
- 4.3 Procedimientos operativos.

La Paz, 31 de diciembre de 2013



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