

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 17/L 13/1, correspondiente al Cuarto Seguimiento al informe N° 042/2002 – Auditoría al control Interno de la Subgerencia de Bienes y Servicios SBS al 31.08.2002, realizado con un alcance al 23.07.2013 en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

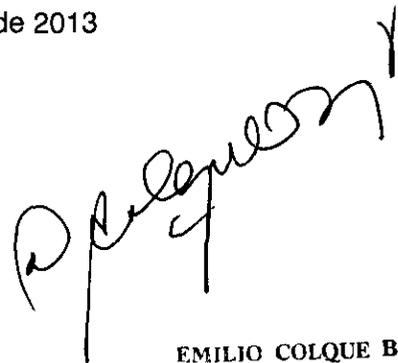
El objetivo es, establecer el grado de implantación de las dos recomendaciones (R.02 y R.15), reportadas como no implantadas en el Informe del cuarto seguimiento N° S 18/A 11/5 de 26.09.2011, del informe N° 042/2002, de la "Auditoría al Control Interno de la Subgerencia de Bienes y Servicios al 31.08.2002".

El objeto constituye la documentación y registros por las actividades realizadas por el Departamento de Contrataciones (DCC) y Departamento de Bienes y Servicios (DBS), dependientes de la Gerencia de Administración (GADM), relacionadas a las dos recomendaciones (R.02 y R.15), no implantadas del Informe N° 042/2002.

Como resultado del seguimiento realizado al Informe N° 042/2002 del 31.01.2003, referido al cuarto seguimiento a la "Auditoría al Control Interno de la Subgerencia de Bienes y Servicios al 31.08.2002", se concluye que de las (17) recomendaciones, dieciséis (16) recomendaciones fueron cumplidas y una (1) no fue cumplida al 23.07.2013.

Debido a que según la Norma de Auditoría Gubernamental, "219 Seguimiento", aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 en fecha 27.08.2012, no debe realizarse más de dos evaluaciones al cumplimiento de las recomendaciones, se procederá al cierre de la auditoría y de corresponder se actualizará la recomendación, en la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la gestión 2013.

La Paz, 30 de diciembre de 2013



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