

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe N° S 18/G 13/4, correspondiente al Segundo Seguimiento al informe N° E 54/N 06-C1 - Auditoría Especial al Proceso de Contratación Menor por Comparación de Precios CMPC 01/2006 - Adquisición de Pistolas Calibre 9 MM- Control Interno, realizado con un alcance al 22.06.2013 en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

El objetivo es establecer el grado de implantación de la recomendación R.02 reportada como no cumplida en el Informe N° S 38/O 11/2 de 27.03.2012, por el primer seguimiento al informe N° E 54/N 06-C1, de la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación Menor por Comparación de Precios CMPC 01/2006 - Adquisición de Pistolas Calibre 9 MM- Control Interno".

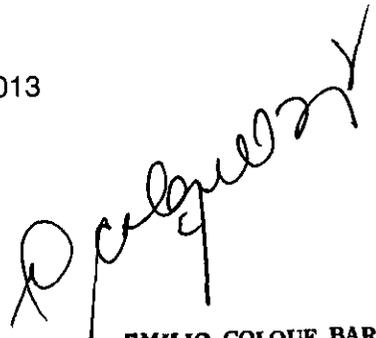
El objeto constituyó la documentación y actividades realizadas por el Departamento de Contracciones (DCC) dependiente de la Subgerencia de Servicios Generales (SSG) y de la GADM, relacionadas a la recomendación R.02 del Informe N° E 54/N 06-C1.

Como resultado del seguimiento realizado al informe N° S-38/O 11/2, referido al primer seguimiento al informe N° E 54/N 06-C1 de la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación Menor por Comparación de Precios CMPC 01/2006 - Adquisición de Pistolas Calibre 9 MM- Control Interno", se concluye que la recomendación (R.02), no fue cumplida.

Asimismo, de las tres (3) recomendaciones emitidas en el informe N° E 54/N 06-C1 de la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación Menor por Comparación de Precios CMPC 01/2006 - Adquisición de Pistolas Calibre 9 MM- Control Interno", se establece que dos (2) fueron cumplidas, y que una (1) no fue cumplida.

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