

RESUMEN EJECUTIVO

Informe No. S 5/E 14/3, correspondiente al segundo seguimiento al Informe No. E 9/M 07 - Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Viáticos, realizado con un alcance al 10.01.2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2014.

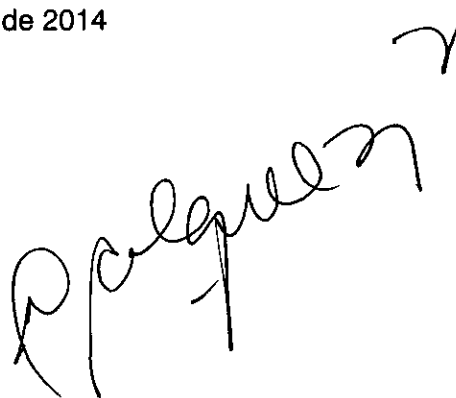
El objetivo es establecer el grado de implantación de la recomendación R.02 reportada como no implantada en el Informe No. S 18/D 10/1 de 25.04.2011, por el primer seguimiento al informe No. E 9/M 07, de la "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Viáticos".

El objeto constituyó la documentación y actividades realizadas por la Gerencia de Recursos Humanos (GRH), relacionadas a la recomendación R.02 del Informe No. E 9/M 07.

Como resultado del segundo seguimiento realizado al informe No. S-18/D 10/1, referido al primer seguimiento al informe No. E 9/M 7 de la "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Viáticos", se concluye que la recomendación (R.02) fue cumplida.

Por otra parte, respecto a las nueve recomendaciones reportadas en el Informe No. E 9/M 07, "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Viáticos", incluyendo los resultados del primer seguimiento y de este segundo seguimiento, se concluye que las nueve (9) recomendaciones fueron cumplidas.

La Paz, 18 de marzo de 2014



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