

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 22/Y 14/2, correspondiente al segundo seguimiento al Informe No. E 17/J 07 referido a la Auditoría Especial a la Remesa del Banco Unión S.A. Plaza Cochabamba del 17.11.2006, que incluía Material Monetario del Banco Económico S.A., realizado con un alcance al 12.05.2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2014.

El objeto del examen es establecer el grado de implantación de las recomendaciones R.06 y R.07 pendientes del Informe N° E 17/J 07 "Auditoría Especial a la Remesa del Banco Unión S.A. Plaza Cochabamba del 17.11.2006, que incluía material monetario del Banco Económico S.A." de 18.12.2007, que en su primer seguimiento reportado mediante Informe N° S 13/N 09/1 de 02.12.2010, se encontraban parcialmente cumplidas.

El objeto del examen constituye la información y documentación que sustenta el grado de implantación de las recomendaciones R.06 y R.07 del Informe N° E 17/J 07 "Auditoría Especial a la Remesa del Banco Unión S.A. Plaza Cochabamba del 17.11.2006, que incluía material monetario del Banco Económico S.A.", de 18.12.2007.

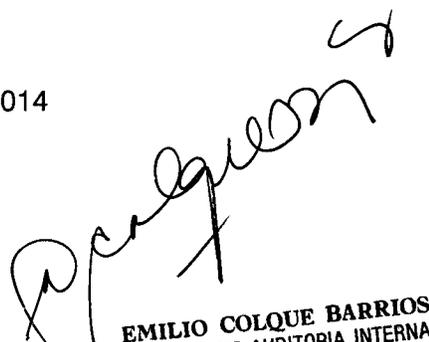
Como resultado del segundo seguimiento realizado al Informe N° E 17/J 07, de 18.12.2007, referido a la "Auditoría Especial a la Remesa del Banco Unión S.A. Plaza Cochabamba del 17.11.2006, que incluía material monetario del Banco Económico S.A.", se concluye que las recomendaciones R.06 y R.07 no fueron cumplidas al 12.05.2014, en virtud a los cambios suscitados en la estructura organizacional del BCB.

Por lo expuesto, de las siete recomendaciones expuestas en el Informe N° E 17/J 07, de 18.12.2007, las recomendaciones R.01 al R.05 fueron cumplidas, y las restantes R.06 y R.07 no fueron cumplidas.

En el marco de lo dispuesto por la Norma de Auditoría Gubernamental 219, consideraremos la pertinencia de efectuar una nueva auditoría de similar naturaleza con un alcance actualizado, que contemple la evaluación de los controles de seguridad para el ingreso y salida de personas a la Bóveda y a los ambientes de Tesorería en el marco de la nueva estructura organizacional vigente a la fecha.

La Paz, 26 de junio de 2014

ECB/gdc


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