

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 17/Y 15/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe N° E 15/A 11, referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex Banco Boliviano Americano (Ex BBA), realizado con un alcance al 08.06.2015, en cumplimiento al POA de la gestión 2015.

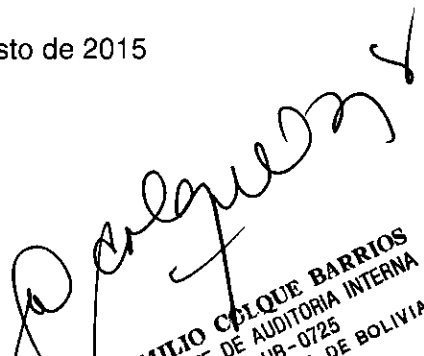
El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 15/A 11, referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex Banco Boliviano Americano (Ex BBA).

El objeto del presente seguimiento, constituye la información y documentación que sustenta el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 15/A 11, referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex Banco Boliviano Americano (Ex BBA).

Como resultado del examen realizado, se identificó el no cumplimiento de las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 2.2.1 Manual de Procedimientos desactualizado (GAL) R.04
- 2.2.2 Inexistencia de Manual de Procedimientos R.05
- 2.2.3 Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex BBA desactualizado R.06

La Paz, 10 de agosto de 2015


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