

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° E 11/J 15, correspondiente a la "Auditoría Especial a los Procesos de Compras y Contrataciones Directas y Cumplimientos de Contrato", realizado con un alcance a las gestiones 2013 y 2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2015.

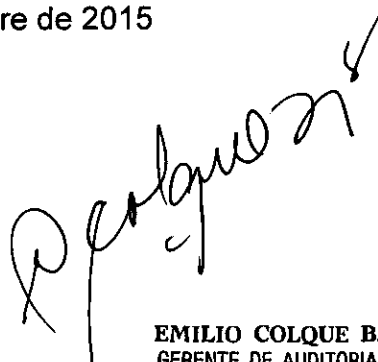
El objetivo es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (RE-SABS) del BCB, aprobado con Resolución de Directorio (R.D.) N° 008/2010 de 05.01.2010, Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (NB-SABS) aprobadas con Decreto Supremo (D.S.) N° 181 de 28.06.2009, y otras normas legales y obligaciones contractuales aplicables a los Procesos de Contratación Directa de Bienes y Servicios mayores a Bs20.000,00, iniciados y concluidos en el período del 01.01.2013 al 31.12.2014.

El objeto del presente examen, constituyó la documentación administrativa y contable que respalda los procesos de compra de bienes y contratación de servicios, mayores a Bs20.000,00, bajo la modalidad de Contratación Directa.

Como resultado del examen realizado se estableció las siguientes deficiencias de Control Interno:

- 6.1 Gastos de publicidad no provisionados al cierre de la gestión 2014
- 6.2 Deficiencias en Certificados de Conformidad de los Servicios

La Paz, 1 de diciembre de 2015



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