



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe S 24/G 16/2, correspondiente al segundo seguimiento al Informe N° E 15/A 11 - 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 período del 14.08.2015 al 03.10.2016, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna para la gestión 2016.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones R.04, R.05 y R.06 emitidas en el Informe de Auditoría Interna N° E 15/A 11 de 30.12.2011, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex Banco Boliviano Americano (EX BBA)", que en su primer seguimiento reportado en el Informe N° S 17/Y 15/1 de 10.08.2015, no fueron cumplidas.

El objeto del seguimiento constituye el Informe de Auditoría Interna N° E 15/A 11 de 30.12.2011, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del Ex Banco Boliviano Americano (EX BBA)", así como la documentación que permitió evaluar y determinar la implantación de las recomendaciones pendientes del Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del segundo seguimiento realizado al Informe N° E 15/A 11 de 30.12.2011, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Administración y Recuperación de Cartera de Créditos del ex Banco Boliviano Americano (ex BBA)", se concluye que al 03.10.2016, las recomendaciones R.04, R.05 y R.06 que se encontraban pendientes de cumplimiento durante el primer seguimiento emitido con Informe N° S 17/Y 15/1 de 10.08.2015, fueron cumplidas.

Por tanto, las seis recomendaciones expuestas en el Informe N° E 15/A 11 de 30.12.2011, fueron satisfactoriamente cumplidas

La Paz, 19 de diciembre de 2016

JUAN MAX NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA