

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 33/O 15/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe N° C 4/M 14, referido a la Auditoría de Confiabilidad al Programa de Fideicomiso Crédito Español FAD V (Centro 67), realizado con un alcance al 28.10.2015, en cumplimiento al POA de la gestión 2015.

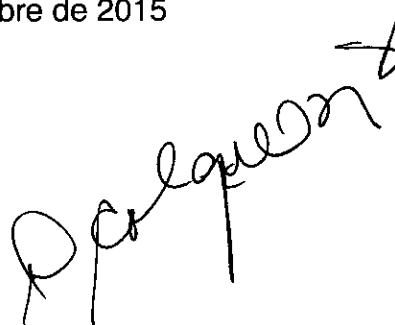
El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° C 4/M 14, referido a la Auditoría de Confiabilidad al Programa de Fideicomiso Crédito Español FAD V (Centro 67).

El objeto del presente seguimiento, constituye la información y documentación que sustenta el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° C 4/M 14, referido a la Auditoría de Confiabilidad al Programa de Fideicomiso Crédito Español FAD V (Centro 67).

Como resultado del examen realizado, se identificó el no cumplimiento de la siguiente deficiencia de Control Interno.

- 2.1.1 Inconsistencia entre el Instructivo Contable para el Registro de Operaciones de Fideicomiso y el Manual de Contabilidad del BCB.

La Paz, 16 de diciembre de 2015



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