



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 30/G 16/2, correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe NO. C 10/L 08 – Auditoria de confiabilidad al Programa BID 733 Ex INALPRE Sector Privado, realizado con un alcance por el periodo comprendido entre el 07.12.2015 al 30.07.2016, como actividad por excepción.

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoria Interna N° C 10/L 08 de 02.12.2008, referido a la "Auditoria de Confiabilidad al Programa BID 733 Ex INALPRE Sector Privado", que en su primer seguimiento reportado en el Informe N° S 28/S 15/1 de 10.11.2015, no fue cumplida.

El objeto del examen de seguimiento, constituye el Informe N° C 10/L 08 de 02.12.2008, referido a la "Auditoria de Confiabilidad al Programa BID 733 Ex INALPRE Sector Privado", así como la documentación que permita evaluar y determinar la implantación o falta de implantación de la recomendación pendiente del Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del segundo seguimiento efectuado al Informe N° C 10/L 08 de 02.12.2008, relativo a la "Auditoria de Confiabilidad al Programa BID 733 Ex INALPRE Sector Privado", se concluye que al 30.07.2016, la recomendación **R.02 fue cumplida**.

Por tanto, de las cuatro (4) recomendaciones expuestas en el Informe N° C 10/L 08 de 02.12.2008, concluimos que tres (3) recomendaciones fueron satisfactoriamente cumplidas y una (1) recomendación se consideró no aplicable, como se detalla:

RECOMENDACIÓN		RESULTADOS DEL 1er. SEGUIMIENTO			RESULTADOS DEL 2do. SEGUIMIENTO	RESUMEN GENERAL	
N°	Descripción	Cumplidas	No Cumplidas	No Aplicable	Cumplidas	Cumplidas	No Aplicable
R.01	Partidas de antigua data pendientes de regularización	1				1	
R.02	Comisiones por Pagar al BCB		1		1	1	
R.03	Créditos en mora sin acciones judiciales	1				1	
R.04	Crédito irrecuperable			1			1
TOTAL		2		1	1	3	1
PORCENTAJE		50%	25%	25%		75%	25%
						100%	

La Paz, 24 de octubre de 2016

JUAN MAXI NINA ACARAPI
 GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
 CAUB-2110

JNA/CUN/rchb.