

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 5/M 16/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe No. C 1/E 14-CI "Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2013", realizado con un alcance al 31.12.2015, en cumplimiento al POA de la gestión 2016.

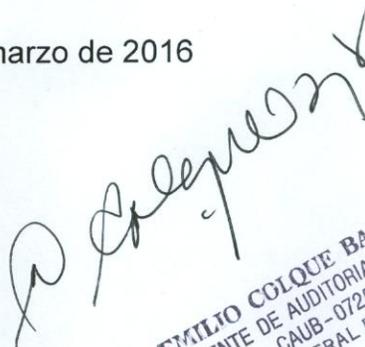
El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° C 1/E 14 – CI, referido a la "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros del BCB al 31.12.2013".

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 1/E 14 – CI, referido a la "Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros del BCB al 31.12.2013".

Como resultado del seguimiento realizado, se mantienen pendientes de cumplimiento las siguientes recomendaciones:

- 2.2.1 *Manual de Procedimientos del Departamento de Tesorería (R.01).*
- 2.2.2 *Dólares Americanos en custodia del Corresponsal Banco Unión S.A. (R.02).*
- 2.2.3 *Deficiencias en la recepción de material monetario (R.03).*
- 2.2.4 *Respaldo de los comprobantes contables referidos al pago de material monetario (R.04).*
- 2.2.5 *Respaldo de los comprobantes contables referidos al pago de material monetario (R.05).*
- 2.2.6 *Duplicación del registro presupuestario inherente a seguros (R.11).*
- 2.2.7 *Acreencias del ex Banco Agrícola de Bolivia (R.13).*

La Paz, 1 de marzo de 2016



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