

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° E 2/E 11, correspondiente a la Auditoría Especial al Cumplimiento del
(Señalar el Número o Código del Informe)

Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto, correspondiente al segundo semestre de la gestión 2010,
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)
por el periodo 01.07.2010 al 31.12.2010, ejecutada en cumplimiento al POA de la gestión 2011.
(Exponer el alcance del examen) (Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por Instrucciones de la MAE)

El objetivo del examen es emitir una opinión sobre el cumplimiento, en el segundo semestre de la gestión 2010, del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto aprobado mediante Resolución de Directorio No. 127/2003 del 11.11.2003 y sus modificaciones; así como del Reglamento de Operaciones para fines de Regulación Monetaria con Valores Emitidos por el TGN o el Banco Central de Bolivia, aprobado mediante Resolución de Directorio No. 129/2003 de 11.11.2003 y sus modificaciones, en los aspectos relacionados con valores emitidos por el BCB.

(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del examen está constituido por la documentación contable y administrativa que respalda el cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto y Regulación Monetaria con Valores Emitidos por el TGN o el BCB.

(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido la recomendación necesaria para subsanar la misma.

8.1 Reglamentos de OMA Desactualizados

La Paz, 28 de julio de 2011

(Señalar lugar y fecha de emisión)