

# **Contraloría General del Estado**

**BANCO CENTRAL DE BOLIVIA**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna N° O 9/Y 09, correspondiente a la Auditoría Operativa al Departamento de  
(Señalar el Número o Código del Informe)

Compensaciones y Registro, por el periodo 01.01.2008 al 01.12.2008, ejecutada en cumplimiento  
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada) (Exponer el alcance del examen)

al POA de la gestión 2009.  
(Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por Instrucciones de la MAE)

El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la eficacia y economía de las operaciones  
realizadas por el Departamento de Compensaciones y Registro en la gestión 2008.  
(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El Objeto del examen está constituido por el Programa de Operaciones Anual (POA), el Presupuesto y la  
documentación respaldatoria, por las operaciones realizadas en el Departamento de Compensaciones y  
Registro.  
(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.

### o **Competencia profesional**

Se recomendó al señor Presidente del Banco Central de Bolivia, instruir a la Gerencia General, que la Gerencia de Recursos Humanos, de acuerdo a lo dispuesto por el Reglamento del Sistema de Administración de Personal del BCB, aprobado mediante R.D. N° 032/2010 del 17.02.2010, en coordinación con las áreas que cuentan con personal que no cumple con los requisitos de formación establecidos en los Manuales de Funciones respectivos, proponga y ejecute las acciones que correspondan, a objeto de subsanar dichas incompetencias.

La Paz, 29 de abril de 2011  
(Señalar lugar y fecha de emisión)