

## Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

### RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° E 18/A 12, correspondiente a la Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Realización de una Encuesta sobre el Acceso al Crédito de las Pequeñas, Medianas y Grandes Empresas-ANPE N° 029/2011," realizadas con un alcance del 15.02.2011, hasta el 26.01.2012, ejecutado en cumplimiento al POA de la gestión 2012.

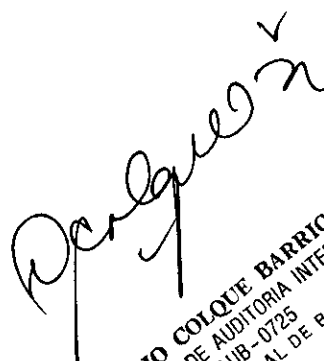
El objetivo es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Banco Central de Bolivia (RE-SABS), aprobado por R.D N° 008/2010 de 05.01.2010, compatibilizado con, las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (NB-SABS), aprobadas por D.S. N° 181 de 28.06.2009 y de lo establecido en el Contrato SANO N° 231/2011 de 05.07.2011, durante el proceso de contratación y ejecución del "Contrato Administrativo de Consultoría por Producto para la realización de una encuesta sobre condiciones de acceso al Crédito de las Pequeñas, Medianas y Grandes Empresas", suscrito con la empresa PricewaterhouseCoopers S.R.L.

El objeto del presente examen, fue la documentación administrativa y contable, que respalda el proceso de contratación y ejecución del Contrato SANO N° 231/2011 de 05.07.2011.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

- 5.1. No se designó a la Comisión de Recepción
- 5.2. Retraso en la publicación de la Recepción Definitiva en el SICOES

La Paz, 21 de diciembre de 2012

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