

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. **S 29/J 11/2**, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe N° E 9/M 08

(Señalar el Número o Código del Informe)

Auditoría Especial a las Actividades del Comité de Contingencias, realizado con un alcance al 30.03.2012,

(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

(Exponer el alcance del examen)

ejecutado en cumplimiento al POA de la gestión 2011

(Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por instrucciones de la MAE)

El objetivo del examen es, **establecer el grado de implantación de diez recomendaciones reportadas como parcialmente implantadas, en el Informe N° S 21/L 09/4 de 30.09.2009 relativo al segundo seguimiento al Informe N° 007/2004 de 02.04.2004 referido al Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2003.**

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

El objeto del examen es, **la información y documentación proporcionada que sustenta el grado de implantación de las diez recomendaciones del Informe N° 007/2004 de 02.04.2004 "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2003", establecidas como parcialmente implantadas en el Informe de Seguimiento N° S 21/L 09/4 de 30.09.2009.**

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

Como resultado del tercer seguimiento al Informe N° 007/2004 de 02.04.2004 referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2003" se ha establecido que de las diez recomendaciones (que según el Informe N° S 21/L 09/4 de 30.09.2009 se encontraban Parcialmente Implantadas), nueve fueron Implantadas y una se encuentra Parcialmente Implantada.

En resumen, de las veinte recomendaciones emitidas en el Informe N° 007/2004 de 02.04.2004 referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2003", se concluye que dieciocho fueron Implantadas, una se consideró no Aplicable y una se encuentra Parcialmente Implantada.

La Paz, 8 de junio de 2012

(Señalar lugar y fecha de emisión)