

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 8/Y 12/1, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe N° E 16/Y 08, referido a la Auditoría Especial al Proceso de Pago de Guarderías, realizado con un alcance al 03.05.2012, en cumplimiento al POA de la gestión 2012.

El objetivo del examen es, establecer el grado de implantación de las recomendaciones de control interno, contenidas en el Informe N° E 16/Y 08, correspondiente a la "Auditoría Especial al Pago de Guarderías" por las gestiones 2005 a abril de 2008.

Como resultado del examen realizado, se identificó la no implantación de las siguientes deficiencias de Control Interno.

2.2.1 Pagos por servicios de guardería no utilizados. (R.04)

2.3.1 Actualización de la Circular Interna GGRAL. N° 26/2011 (R.03)

La Paz, 13 de septiembre de 2012