

## **Contraloría General del Estado**

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

### **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna No. C 1/E 11 — CI \_\_\_\_\_, correspondiente al examen sobre  
Señalar el número o código de Informe)

la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2010 — Control Interno \_\_\_\_\_, por el  
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

período 01 01 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 la confiabilidad de los registros y estados financieros del Banco Central de Bolivia, correspondientes al período finalizado el 31.12.2010  
(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del examen está constituido por los registros contables y su documentación de respaldo, los estados financieros del Banco Central de Bolivia y las notas que se presentan como parte integral de los mismos.  
(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas

5.3.1 ■ Devolución inoportuna de los recursos no utilizados por concepto de soporte financiero de la Fundación Cultural del BCB

(Detallar los títulos de las deficiencias reportadas en el informe, en el orden y con la numeración expuesta en el mismo)

Incluir cualquier información adicional que considere necesaria o importante para la publicación en la página web de la entidad)

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