



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. S 27/A 17/2

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2017, a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 219, Resolución CGR-1/10/97 y Orden de Trabajo O.T. GAI. S-27/2017 de 19.04.2017, se realizó el segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 12/J 13 de 30.12.2013, relativo a "Auditoría Especial sobre la Administración de Recursos en la Organización y Ejecución del 5to. Encuentro de Economistas de Bolivia", con un alcance del 31.12.2015 al 05.09.2017.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 12/J 13, toda vez que en el primer seguimiento reportado con Informe N° S 22/L 15/1 de 15.09.2015, se concluyó que las dos (2) recomendaciones no fueron cumplidas.

El objeto del seguimiento, constituyó el informe N° E 12/J 13, referido a la "Auditoría Especial sobre la Administración de Recursos en la Organización y Ejecución del 5to. Encuentro de Economistas de Bolivia", el Formulario N°1 "Aceptación de Recomendaciones" y Formulario 2 "Cronograma de Implantación de recomendaciones", así como la documentación de sustento que permitió evaluar y determinar la implantación o falta de implantación de las dos (2) recomendaciones del Informe.

Como resultado del segundo seguimiento realizado al Informe N° E 12/J 13 de 31.12.2013, referido a la "Auditoría Especial sobre la Administración de Recursos en la Organización y Ejecución del 5to. Encuentro de Economistas de Bolivia", se concluye que las dos recomendaciones R.01 y R.02, pendientes de cumplimiento en el primer seguimiento (Informe N° S 22/L 15/1 de 15.09.2015), fueron cumplidas, como se expone a continuación:

N° Rec.	OBSERVACIONES	RESULTADO DEL SEGUIMIENTO		
		1er Seguimiento	2do. Seguimiento	
		NO CUMPLIDA	CUMPLIDAS	
R.01	Manual de Procedimientos de la SCRI.	1	1	
R.02	Programación y distribución de materiales y servicios de alimentación.	1	1	
	TOTAL	2	2	2
	PORCENTAJE	100%	100%	100%

La Paz, 23 de octubre de 2017

JNA/CUN/ rchb.

JUAN MAKI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORÍA INTERNA
(AUB-211)
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA