



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° O 6/G 16, correspondiente a la Auditoría Operacional al Departamento de Biblioteca, realizado con un alcance al período comprendido entre el 01.01.2015 y el 31.12.2015.

El objetivo es emitir una opinión independiente sobre la eficacia y economía con que el Departamento de Biblioteca (DBB), dependiente de la Subgerencia de Gestión Documental y Biblioteca (SGDB), de la Gerencia de Administración (GADM) del BCB, ejecutó sus objetivos, operaciones y metas programadas para la gestión 2015.

El objeto del examen constituye, el Programa Operativo Anual (POA) y el Presupuesto correspondiente a los objetivos, de las operaciones y metas programadas y ejecutadas por el DBB, durante la gestión 2015, los informes de seguimiento y evaluación de la ejecución del POA y reportes generados por el Sistema de POA y Presupuesto (SIPP) y del Sistema de Presupuesto (SP), Actas, Comunicaciones Internas, Externas e Informes.

Concluimos que el DBB, durante la gestión 2015, fue eficaz en sus operaciones, al haber cumplido los objetivos programados en un 96%.

Con relación a la economicidad de sus operaciones, concluimos que el DBB fue económico, por cuanto el Índice de Economía obtenido de 82,74% fue menor a 100%, según parámetro aplicado para la auditoría.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 5.1 Diferencias entre la información reportada en el "Seguimiento a la ejecución del POA" a diciembre de 2015 y la documentación de respaldo de las metas
- 5.2 Desactualización de Procedimientos del Departamento de Biblioteca

La Paz, 30 de noviembre de 2016

JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

JNA/CUN/rchb.