



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. O 4/Y 17

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), correspondiente a la gestión 2017 y Orden de Trabajo GAI. N° 20/2017 de 19.05.2017, se realizó la "Auditoría Operacional al Evento de la X Jornada Monetaria realizado por el BCB en la Gestión 2016", por el periodo comprendido entre el 01.01.2016 al 31.12.2016.

El objetivo fue emitir una opinión independiente sobre la eficacia y eficiencia de las operaciones relativas a la organización y ejecución de la "X Jornada Monetaria", realizada por el Banco Central de Bolivia (BCB) en la gestión 2016 y sobre las facultades y competencias del BCB para la realización de dicho evento, así como las utilidades y/o beneficios de los resultados emergentes de su ejecución.

El objeto de la revisión constituyó la documentación administrativa y contable que respaldó la organización y ejecución de la "X Jornada Monetaria", como ser: Programa Operativo Anual (POA-2016), Presupuesto correspondiente a las metas programadas y ejecutadas por la GOI y por la SCRI, Actas de Directorio, Resoluciones de Directorio que aprueban el uso de recursos; certificaciones presupuestarias, documentación de los procesos de contratación, comprobantes contables y su documentación de respaldo.

Como resultado del examen realizado se identificó la siguiente deficiencia de control interno:

- 4.1 Los resultados de la "X Jornada Monetaria" no fueron puestos a conocimiento del Directorio del BCB

La Paz, 11 de diciembre de 2017


JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORÍA INTERNA
RAIG No. 0048 951
0AUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

JNA/CUN/gdc