

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° E 14/G 13, correspondiente a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto y Reglamento de Operaciones para fines de Regulación Monetaria con Valores Emitidos por el Tesoro General de la Nación (TGN) o el Banco Central de Bolivia (BCB), realizado con un alcance al primer semestre de 2013, en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

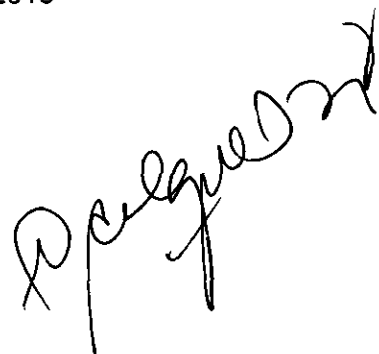
El objetivo del examen es, emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento, en el primer semestre de la gestión 2013, del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto aprobado mediante RD N° 127/2003 del 11.11.2003 y sus modificaciones, así como del Reglamento de Operaciones para fines de Regulación Monetaria con Valores emitidos por el TGN o el BCB, aprobado mediante RD N° 129/2003 de 11.11.2003, y otras normas legales aplicables a los valores emitidos por el BCB para fines de regulación monetaria.

El objeto del examen constituyó la documentación e información contable y administrativa, que respalda las OMA realizadas con valores emitidos por el BCB durante el primer semestre de la gestión 2013, en el marco de los Reglamentos de Operaciones de Mercado Abierto y de Operaciones para fines de Regulación Monetaria con Valores Emitidos por el TGN o el BCB.

Como resultado del examen realizado, se identificó la siguiente deficiencia de Control Interno.

6.1 Principio de Redención Anticipada de Bonos BCB-Directo y Navideño.

La Paz, 30 de diciembre de 2013



EMILIO COLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA