

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° E 17/S 13, correspondiente a la Auditoría al Cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario por el período entre el 01.07.2012 y el 30.06.2013, de acuerdo al POA de la gestión 2013.

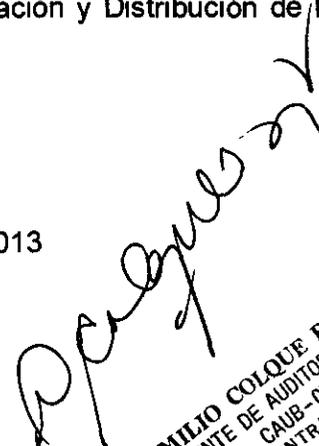
El objetivo del examen es, expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario del BCB, aprobado mediante Resolución de Directorio N° 117/2009 del 06.10.2009, modificado mediante Resolución de Directorio N° 29/2012 de 06.03.2012; Resolución de Directorio N° 70/2012 de 13.06.2012 y Resolución de Directorio N° 141/2012 de 17.07.2012, además de otras disposiciones legales y normativa aplicables.

El objeto del examen constituyó la documentación administrativa y contable que sustenta el cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario del BCB, aprobado mediante Resolución de Directorio N° 117/2009 de 06.10.2009, modificado mediante Resolución de Directorio N° 29/2012 de 06.03.2012; Resolución de Directorio N° 70/2012 de 13.06.2012 y Resolución de Directorio N° 141/2012 de 17.07.2012.

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

- 3.1 Informes de la Gerencia de Operaciones Monetarias.
- 3.2 Falta de Uniformidad en las solicitudes de envío de material monetario.
- 3.3 Distribución de billetes de menor denominación a través de cajeros automáticos.
- 3.4 Estructura de Distribución.
- 3.5 Falta de programación de distribución de material monetario.
- 3.6 Procedimientos de la GOM referidos a la Monetización y Distribución de Material Monetario, desactualizados.
- 3.7 Acuerdo con las Alcaldías Municipales.

La Paz, 31 de diciembre de 2013


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