



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. E 13/S 17

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2017 y Orden de Trabajo GAI. N° 34/2017 de 12.09.2017, se realizó la Auditoría Especial a la Administración de las Reservas Internacionales del Banco Central de Bolivia (BCB), por el primer semestre de la gestión 2017.


El objetivo fue emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento para la Administración de las Reservas Internacionales del BCB, aprobado con Resolución de Directorio (R.D.) N° 122/2016 de 05.07.2016, modificado con R.D. N° 084/2017 de 27.06.2017, aplicable a las operaciones de inversión de las reservas internacionales, por el período comprendido entre el 01.01.2017 y el 30.06.2017.

El objeto constituyó la documentación administrativa y contable relativa a las operaciones de inversión de las reservas internacionales, como ser: Actas del Directorio del BCB y del Comité de Reservas Internacionales (CRI), Actas de las reuniones semanales de inversión, Estados de Reservas, reportes de los Sistemas Bloomberg, Abacus y Axiom, y comprobantes contables.

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

4.1 Deficiencias en el Comité de Reservas Internacionales.

La Paz, 11 de diciembre de 2017


JUAN MAX NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
RAIG No. 00143-951
CAUB - 2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA