

RESUMEN EJECUTIVO

Informe S 11/M 16/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe N° E 18/S 13 - Auditoría Especial a las Cuentas Especiales y Fiscales al 31.12.2012, realizado con un alcance al 07.04.2016, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna para la gestión 2016.

El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 18/S 13, referido a la "Auditoría Especial a las Cuentas Especiales y Fiscales al 31.12.2012".

El objeto del presente seguimiento, constituye la información y documentación que sustenta el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 18/S 13, referido a la "Auditoría Especial a las Cuentas Especiales y Fiscales al 31.12.2012".

Como resultado del examen realizado, se identificó el no cumplimiento de las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 2.2.1 Manual de Procedimientos desactualizados.
- 2.2.2 Remisión de información a la DGPOT.
- 2.2.3 Respaldo de los comprobantes contables del BCB.

La Paz, 10 de mayo de 2016



GINA MORALES ADRIAN
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA a.i.
CAUB No. 04857
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA