

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 21/J 15/1 correspondiente al primer seguimiento al informe N° E 17/S 13 referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario del BCB, realizado con un alcance al 10.08.2015 en cumplimiento al POA de la gestión 2015.

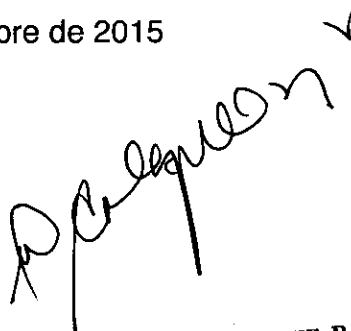
El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 17/S 13, referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario del BCB del 31.12.2012.

El objeto del examen, constituye la información y documentación que sustenta el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 17/S 13, referido a la Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Monetización, Distribución y Destrucción de Material Monetario del BCB del 31.12.2012.

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

- 2.2.1 Falta de uniformidad en las solicitudes de envío de Material Monetario.
- 2.2.2 Distribución de billetes de menor denominación a través de cajeros automáticos.
- 2.2.3 Estructura de Distribución
- 2.2.4 Procedimientos de la GOM referidos a la Monetización y Distribución de Material Monetario, desactualizados.

La Paz, 10 de noviembre de 2015



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