



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME N° S 69/N 17/2

RESUMEN EJECUTIVO

Como actividad por excepción, en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (NAG) N° 219, Resolución CGR-1/10/97 y Orden de Trabajo GAI. N° S-69/2017 de 27.11.2017; la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) realizó el segundo seguimiento al cumplimiento de la Recomendación R.04 emitida en el informe N° E 4/M 15, referido a la Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía - Fondos en Custodia, por el período del 01.04.2014 al 31.03.2015, con un alcance por el período comprendido entre el 20.09.2016 y el 30.11.2017.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de la recomendación R.04 emitida en el Informe N° E 4/M 15 de 30.06.2015, referido a la Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía - Fondos en Custodia, por el período del 01.04.2014 al 31.03.2015, que en su primer seguimiento reportado en Informe N° S 22/L 16/1 de 19.09.2016, se estableció como no cumplida.

El objeto comprendió la recomendación R.04 emitida en el Informe N° E 4/M 15 de 30.06.2015, referido a la "Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía - Fondos en Custodia, por el período del 01.04.2014 al 31.03.2015", formulario 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones" y la documentación de sustento que respalda las acciones emprendidas para el cumplimiento de esta recomendación.

Como resultado del segundo seguimiento realizado a la recomendación R.04 emitida en el Informe N° E 4/M 15 de 30.06.2015, referido a la Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía - fondos en custodia por el periodo del 01.04.2014 al 31.03.2015, se concluye que en el período comprendido entre el 20.09.2016 y el 30.11.2017, la recomendación R.04 fue cumplida.

Por lo que, se establece que las cuatro (4) recomendaciones emitidas en el Informe N° E 4/M 15 de 30.06.2015, fueron cumplidas

La Paz, 11 de diciembre de 2017


JNA/GMA/cbb


JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORÍA INTERNA
RAIG No. 00:43-951
CAUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA