

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 11/A 15/2, correspondiente al primer seguimiento al Informe N° E 30/G 12, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto, por el primer semestre de la Gestión 2012", realizado con un alcance al 19.05.2015, en cumplimiento al POA de la gestión 2015.

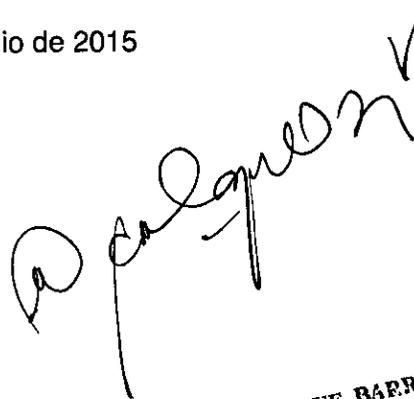
El objetivo es establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 30/G 12, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto, por el primer semestre de la gestión 2012".

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 30/G 12, referido a la "Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto, por el primer semestre de la gestión 2012".

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

- 2.1.1 Debilidades en la normativa inherente a las Operaciones de Mercado Abierto R.01
- 2.1.2 Falta de diseño de controles para la venta de bonos BCB - Directo R.02
- 2.1.3 Deficiencias en el diseño y funcionamiento del Manual de Procedimiento del DACOMA R.03

La Paz, 30 de junio de 2015



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