

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe y Denominación de la Auditoría:

(Señalar el Número o Código del Informe; detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada y señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por Instrucciones de la MAE)

Informe de Auditoría Interna N° E 14/A 11, correspondiente a la Auditoría Especial a los pagos efectuados por Servicios de Seguridad Física contratados por el Banco Central de Bolivia, ejecutada en cumplimiento al POA – Reprogramado de la gestión 2011.

Alcance:

(Exponer el alcance del examen)

Por el periodo 01.01.2008 y 31.03.2009.

Objetivo:

(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de las cláusulas pertinentes del "Convenio Interinstitucional de Seguridad Física Estatal", SANO N° 129/2002 de 02.07.2002, suscrito entre el BCB y el Comando del Batallón de Seguridad Física Estatal de la ciudad de La Paz y de las Enmiendas SANO N° 016/2005 y SANO N° 07/2007, durante los pagos por contraprestación realizados por ese servicio, en el período 01.01.2008 al 31.03.2009.

Objeto:

(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

El objeto del presente examen fue la documentación administrativa y contable que respalda los pagos por contraprestación de los servicios de seguridad física realizados en el período examinado.

Hallazgos de Auditoría

(Detallar los títulos de las deficiencias reportadas en el informe, en el orden y con la numeración expuesta en el mismo)

- 2.1.1 Pago por contraprestación a los miembros del grupo de seguridad
- 2.1.2 Registro de asistencia en predios externos al edificio principal del BCB
- 2.1.3 Incremento de Oficiales sin comunicación escrita al Comando del Batallón de Seguridad Física Estatal de la Ciudad de La Paz
- 2.1.4 Retención impositiva en el pago de la contraprestación a los miembros del Grupo de Seguridad Física

La Paz, 28 de diciembre de 2011

(Señalar lugar y fecha de emisión)