



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME N° S 22/A 17/3

RESUMEN EJECUTIVO

Como actividad por excepción correspondiente a la gestión 2017 y en cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 219 y Resolución CGR-1/10/97, la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) realizó el segundo seguimiento al Informe N° E 27/O 10, "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Pasajes y Viáticos", con alcance por el periodo comprendido entre el 02.07.2014 al 10.08.2017.

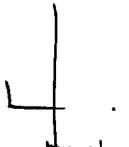
El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 27/O 10, toda vez que en el primer seguimiento reportado en el Informe N° S 9/F 14/1 de 25.06.2014, se concluyó que las recomendaciones **R.02** y **R.03** no fueron cumplidas.

El objeto del seguimiento constituyó el Informe N° E 27/O 10 referido a: "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Pasajes y Viáticos", así como la documentación de sustento que permita evaluar y determinar la implantación o falta de implantación de las recomendaciones del Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del segundo seguimiento realizado a las recomendaciones **R.02** y **R.03**, del Informe E 27/O 10, referido a la "Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Pasajes y Viáticos", se concluye que de las dos (2) recomendaciones pendientes de cumplimiento reportadas en el primer seguimiento (Informe N° S 9/F 14/1 de 25.06.2014), ambas fueron cumplidas.

Consecuentemente, las tres (3) recomendaciones reportadas en el informe N° E 27/O 10 de 26.09.2011, objeto de seguimiento, fueron cumplidas.

La Paz, 4 de septiembre de 2017


JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORÍA INTERNA
GAUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA