



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME N° S 31/A 17/1

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2017, a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 219 y Resolución CGR-1/10/97, se realizó el primer seguimiento al Informe N° O 4/O 14, referido a la Auditoría Operativa a la Subgerencia de Asuntos Jurídicos, por la gestión 2013, con un alcance por el periodo comprendido entre el 15.01.2015 al 31.03.2017.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° O 4/O 14, referido a la "Auditoría Operativa a la Subgerencia de Asuntos Jurídicos, por la gestión 2013".

El objeto del seguimiento constituyó el informe N° O 4/O 14, referido a: "Auditoría Operativa a la Subgerencia de Asuntos Jurídicos, por la gestión 2013", así como la documentación de sustento que permitió evaluar y determinar la implantación o falta de implantación de las recomendaciones del Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del primer seguimiento realizado al Informe N° O 4/O 14, referido a la "Auditoría Operativa a la Subgerencia de Asuntos Jurídicos por la Gestión 2013", se concluye que al 31.03.2017, de cuatro (4) recomendaciones emitidas, dos (2) fueron cumplidas y dos (2) no fueron cumplidas, tal como se muestra a continuación:

N°	OBSERVACIÓN	CUMPLIDAS	NO CUMPLIDAS
R.01	Procedimientos Operativos	1	
R.02	Producto de metas reportadas en el SIPP inconsistentes con las fuentes de verificación		1
R.03	Producto de metas reportadas en el SIPP inconsistentes con las fuentes de verificación		1
R.04	Importes de Partidas Presupuestarias, definidas sin una base o justificación de cálculo	1	
TOTAL		2	2
PORCENTAJE		50%	50%

La Paz, 4 de septiembre de 2017

JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
C.A.B.S.-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA