



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. S 3/E 18/1

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2018, a la Norma de Auditoría Gubernamental (NAG) N° 219, Resolución CGR-1/010/97 y Orden de Trabajo GAI. N° S-3/2018 de 02.01.2018, la GAUD realizó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° C 1/E 17-CI de 21.02.2017, referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros Comparativos del BCB al 31.12.2016 y 2015", con un alcance al período del 24.02.2017 al 16.02.2018.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las doce (12) recomendaciones emitidas en el Informe N° C 1/E 17-CI de 21.02.2017, referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros Comparativos del BCB al 31.12.2016 y 2015".

El objeto comprendió las recomendaciones emitidas en el informe N° C 1/E 17-CI de 21.02.2017, referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros Comparativos del BCB al 31.12.2016 y 2015" y los Formularios N° 1 "Pronunciamiento sobre la Aceptación de Recomendaciones" y N° 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones", y la documentación de sustento que respalda las acciones emprendidas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del primer seguimiento realizado a las doce (12) recomendaciones del Informe N° C 1/E 17-CI de 21.02.2017, referido al "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los registros y Estados Financieros Comparativos del BCB al 31.12.2016 y 2015", por el período comprendido entre el 24.02.2017 y el 16.02.2018, se concluye que de las doce (12) recomendaciones emitidas, ocho (8) fueron cumplidas, una (1) no cumplida y tres (3) se encuentran con cronograma vigente.

La Paz, 27 de febrero de 2018


JNA/GMA/cbb

El BCB 90 años contribuyendo al desarrollo económico del país