



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. S 5/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-5/2018 de 02.01.2018, la GAUD realizó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 15/Y 14 de 02.03.2015, referido a la "Auditoría Especial a la Administración de Material Monetario al 23.04.2014", con un alcance por el período comprendido entre el 11.03.2015 hasta el 15.03.2018.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 15/Y 14 de 02.03.2015, referido a la "Auditoría Especial a la Administración de Material Monetario al 23.04.2014".

El objeto comprendió las recomendaciones emitidas en el informe N° E 15/Y 14 de 02.03.2015, referido a la "Auditoría Especial a la Administración de Material Monetario al 23.04.2014" 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 o no de las recomendaciones.

Como resultado del primer seguimiento realizado a las recomendaciones del Informe N° E 15/Y 14 de 02.03.2015, referido a la "Auditoría Especial a la Administración de Material Monetario al 23.04.2014", por el período comprendido entre el 11.03.2015 y el 15.03.2018, se concluye que de las treinta (30) recomendaciones emitidas, veintitrés (23) fueron cumplidas, cuatro (4) no cumplidas y tres (3) se encuentran con cronograma vigente.

La Paz, 2 de abril de 2018


JNA/GMA/cbb

El BCB 90 años contribuyendo al desarrollo económico del país