



**BANCO CENTRAL DE BOLIVIA**  
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

**INFORME No. S 19/M 19/1**

**RESUMEN EJECUTIVO**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2019, a la Norma de Auditoría Gubernamental (NAG) N° 219, Resolución CGR-1/010/97 y Orden de Trabajo GAI. N° S-19/2019 de 14.03.2019, la GAUD realizó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° O 1/M 17 de 19.12.2017, referido a la "Auditoría Operacional al Sistema de Tesorería del BCB", con alcance por el periodo comprendido entre el 21.12.2017 al 23.07.2019.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° O 1/M 17 de 19.12.2017, referido a la "Auditoría Operacional al Sistema de Tesorería del BCB, por el periodo comprendido entre el 01.01.2016 al 31.03.2017".

El objeto constituyó el Informe N° O 1/M 17 de 19.12.2017, referido a la "Auditoría Operacional al Sistema de Tesorería del BCB, por el periodo comprendido entre el 01.01.2016 al 31.03.2017", los formularios 1 "Pronunciamiento sobre la aceptación de recomendaciones" y 2 "Cronograma de implantación de recomendaciones", así como la documentación de sustento que respalda las acciones emprendida por el Área para el cumplimiento de las recomendaciones objeto de seguimiento.

Como resultado del primer seguimiento realizado al Informe N° O 1/M 17 de 19.12.2017, referido a la "Auditoría Operacional al Sistema de Tesorería del BCB, por el periodo comprendido entre el 01.01.2016 al 31.03.2017", se concluye que de las ocho (8) recomendaciones emitidas, siete (7) fueron cumplidas y una (1) no fue cumplida.

La Paz, 29 julio de 2019

200  
Jinna/DOV/CBB