



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

INFORME
No. E 4/M 21 - CI

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la GAUD correspondiente a la gestión 2021 y Orden de Trabajo GAI. N° 9/2021 de 01.03.2021, la GAUD realizó la "Auditoría Especial a la Ejecución de los Contratos de Servicios de Digitalización suscritos en la gestión 2019", del cual emerge el presente Informe de Control Interno.

El objetivo fue expresar una opinión independiente, sobre el cumplimiento de los 16 Contratos de Prestación de Servicios de Digitalización de documentos del BCB, suscritos en la gestión 2019.

El objeto del examen constituyó, la designación del Fiscal de Servicio, Orden de Proceder, Informes Mensuales del Servicio Ejecutado presentados por los Proveedores, Informes de Conformidad Parcial y Final sobre el cumplimiento de la prestación del servicio emitido por el Fiscal, Certificados de Liquidación Final, Certificados de Cumplimiento de Contrato, Autorizaciones de Pago, Comprobantes Contables y otros documentos.

Como resultado del examen realizado, se identificó la siguiente deficiencia de control interno:

4.1. Deficiencias en la segregación de funciones en la autorización de pagos realizados por la Gerencia de Administración (R.01)

La Paz, 22 de septiembre de 2021

MLME/rpqv

2021 Año por la Recuperación del Derecho a la Educación