



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

**INFORME**  
**N° S 13/O 20/1**  
**29 de diciembre de 2020**

**RESUMEN EJECUTIVO**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2020, a la Norma de Auditoría Gubernamental (NAG) N° 219<sup>1</sup>, Resolución CGR-1/010/97<sup>2</sup> y Orden de Trabajo GAI. N° S-13/2020 de 14.10.2020, la GAUD realizó el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 4/Y 19 de 29.07.2019, referido a la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación LPI-002/2016-1C y Ejecución del Contrato de Acuñación de Monedas de Curso Legal", por el período comprendido entre el 01.08.2019 y el 10.12.2020.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 4/Y 19 de 29.07.2019, referido a la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación LPI-002/2016-1C y ejecución del Contrato de Acuñación de Monedas de Curso Legal".

El objeto del examen, constituyó el Informe N° E 4/Y 19 de 29.07.2019, referido a la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación LPI-002/2016-1C y ejecución del Contrato de Acuñación de Monedas de Curso Legal", los formularios 1 "Pronunciamiento sobre la aceptación de recomendaciones" y 2 "Cronograma de implantación de recomendaciones", así como la documentación de sustento que permitió evaluar y determinar la implantación o falta de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del primer seguimiento realizado al informe E 4/Y 19 de 29.07.2019 referido a la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación LPI-002/2016-1C y Ejecución del Contrato de Acuñación de Monedas de Curso Legal", se concluye que las tres (3) recomendaciones emitidas en el informe fueron cumplidas.

La Paz, 29 de diciembre de 2020

  
MLME/cuac/srmv/smma

<sup>1</sup> "Establece que las Unidades de Auditoría Interna de las entidades públicas deben verificar oportunamente el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en sus informes".

<sup>2</sup> "Instructivo para la realización de exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones" de 25.03.1997, emitida por la Contraloría General de la República, actual CGE.

