



BANCO  
CENTRAL DE  
BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL DE  
BOLIVIA

**INFORME**  
**N° S 5/M 22/4**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) – Gestión 2022 de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 219, Resolución CGR-1/10/97 y Orden de Trabajo GAI N° S-5/2022 de 04.03.2022, la GAUD realizó el segundo seguimiento a la recomendación (R.01) y primer seguimiento a las recomendaciones (R.07, R.08 y R.09) 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", con cronograma vigente hasta el 31.12.2021.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones (R.01, R.07, R.08 y R.09) 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", con cronograma vigente hasta el 31.12.2021

El objeto del examen, constituyó el Informe N° C 1/E 17 - CI de 21.02.2016, 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", los Formularios 2 "Cronograma de implantación de Recomendaciones" y la documentación de sustento que respalda las acciones emprendidas para el cumplimiento de las recomendaciones (R.01, R.07, R.08 y R.09).

Como resultado del segundo seguimiento a la R.01 y primer seguimiento realizado a las recomendaciones R.07, R.08 y R.09 del Informe N° C 1/E 17 - CI, referido al "Informe de Control Interno Emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2016 y 2015", se concluye que de un total de cuatro (4) recomendaciones, tres (3) recomendaciones fueron cumplidas (R.01, R.07 y R.08) y una (1) recomendación, se encuentra pendiente de cumplimiento (R.09), en el primer seguimiento realizado a esta recomendación.

La Paz, 12 de abril de 2022

  
M/ME/

*"2022 año de la revolución cultural para la despatriarcalización: por una vida libre de violencia contra las mujeres"*