

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 24/N 13/1, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe N° O 4/A 10 - Auditoría Operativa al Departamento de Sistema de Pagos, realizado con un alcance al 31.10.2013, en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

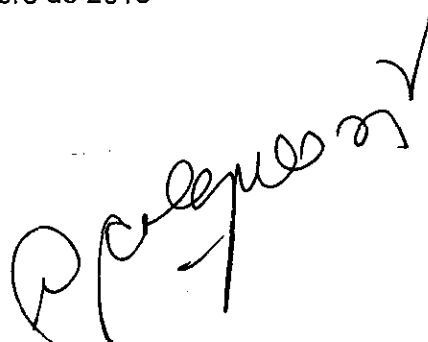
El objetivo es establecer el grado de implantación de la recomendación contenida en el Informe N° O 4/A 10 de 14.09.2010, referido a la "Auditoría Operativa al Departamento de Sistema de Pagos".

El objeto constituye la documentación y registros de actividades realizadas por el Departamento de Sistema de Pagos dependiente de la GEF, relacionadas a la recomendación del Informe N° O 4/A 10.

Como resultado del examen realizado, se identificó la no aplicabilidad de la siguiente deficiencia de Control Interno.

2.1.1 Deficiencias en el diseño del Manual de Procedimientos del Departamento de Sistema de Pagos.

La Paz, 30 de diciembre de 2013



EMILIO COLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA