

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe No. S 27/Y 14/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe No. E 13/M 12 Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía – Fondos en Custodia, realizado con un alcance al 15.05.2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

El objetivo es establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° E 13/M 12 Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía – Fondos en Custodia de fecha 13.08.2012.

El objeto constituye la documentación registros y actividades realizadas por la GOM, que sustenta el grado de implantación de las recomendaciones del Informe N° E 13/M 12.

Como resultado del examen realizado, se identificó el no cumplimiento de las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 2.2.1. Deficiencias detectadas en las monedas conmemorativas enviadas al BUSA para su venta al público (R.01, R.02, R.03 y R.04)
- 2.2.2. Envío de información fuera del horario establecido (R.05).

La Paz, 23 de julio de 2014



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