

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe No. S 30/Y 14/1, correspondiente al primer seguimiento al Informe No. E 7/M 13 Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía – Fondos en Custodia, realizado con un alcance al 20.05.2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2014.

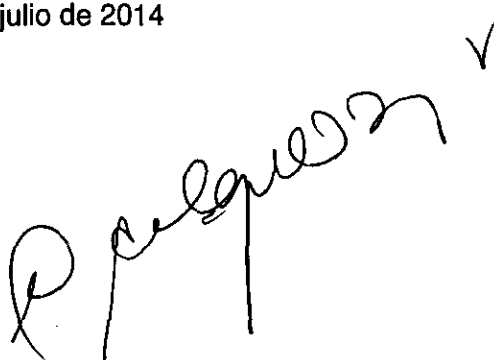
El objetivo es establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° E 7/M 13 Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía – Fondos en Custodia de fecha 13.09.2013.

El objeto constituye la información y documentación que sustenta el grado de implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe N° E 7/M 13 "Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía - Fondos en Custodia" de fecha 13.09.2013.

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

- 2.2.1 Debilidades en el Manual de Procedimientos del DTES (R.01).
- 2.2.2 Falta de controles en el Servicio de Tesorería por Administración Delegada (R.02).
- 2.2.3 Falta de aplicación de multas por envío de información fuera del horario establecido (R.04).

La Paz, 23 de julio de 2014



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