

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **S 1/F 11/3**, correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe N° 027/2003,
(Señalar el Número o Código del Informe)

referido a la Auditoría Informática a las Interfaces del Sistema de Contabilidad Institucional-COIN, realizado con
(Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

un alcance al 31.03.2011, ejecutado en cumplimiento al POA de la gestión 2011.
(Exponer el alcance del examen) (Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por instrucciones de la MAE)

El objetivo del examen es, establecer el grado de implantación de las siete (7) recomendaciones pendientes de implantación, determinadas en el Informe del Primer Seguimiento N° S 1/E 08/1 del 29/12/2008 y emitidas a través del informe N° 027/2003 referido a la "Auditoría Informática a las Interfaces del Sistema de Contabilidad Institucional - COIN".
(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

Se concluye que de las veinte (20) recomendaciones emitidas en el Informe N° 027/2003 referido a la "Auditoría Informática a las Interfaces del Sistema de Contabilidad Institucional - COIN", diecisiete (17) se encuentran implantadas, una (1) parcialmente implantada y dos (2) no fueron aceptadas.

La Paz, 7 de noviembre de 2011
(Señalar lugar y fecha de emisión)