

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 23/O 13/1, correspondiente al Primer Seguimiento al informe N° E 27/A 11 - Auditoría Especial al Manejo de Bienes, realizado con un alcance al 15.11.2013 en cumplimiento al POA de la gestión 2013.

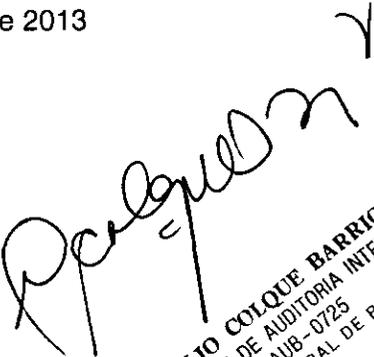
El objetivo es, establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe N° E 27/A 11 de 28.11.2011, referido a la "Auditoría Especial al Manejo de Bienes".

El objeto del examen constituye la documentación y actividades realizadas por la Gerencia de Administración y Gerencia de Sistemas, relacionadas a las recomendaciones del Informe N° E 27/A 11.

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

- R.01 Falta de Procedimientos y de actualización del Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Banco Central de Bolivia.
- R.03 Ausencia del Manual de Procedimientos del Departamento de Infraestructura.
- R.05 Ausencia de medidas a ser tomadas respecto al estado de los bienes inmuebles.
- R.09 Registro y codificación del software.
- R.10 Registro y codificación del software.
- R.11 Custodia del software
- R.13 Inventario de software

La Paz, 30 de diciembre de 2013


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