

RESUMEN EJECUTIVO

Informe No. I 5/L 14 correspondiente a la Auditoría Informática al Sistema de Tesorería, realizado con alcance al 15.08.2014, en cumplimiento al POA de la gestión 2014.

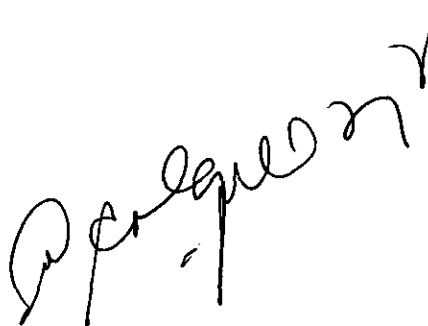
El objetivo del examen expresar una opinión independiente sobre la eficacia del control interno asociado a los procesos del Sistema Informático de Tesorería.

El objeto del examen constituye, controles inmersos en los procesos del Sistema Informático de Tesorería.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno.

- 4.1 Acceso a la base de datos
- 4.2 Funcionalidades del sistema
- 4.3 Historia de las operaciones
- 4.4 Parámetros del sistema
- 4.5 Procedimiento para la autorización de permisos
- 4.6 Cuentas de usuarios que habilitaron accesos
- 4.7 Accesos o intentos de accesos en ausencia del dueño de la cuenta
- 4.8 Consistencia en la habilitación de accesos
- 4.9 Horarios de acceso
- 4.10 Relación entre el perfil y los permisos habilitados

La Paz, 30 de diciembre de 2014



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