

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° S 26/S 15/1, correspondiente al Primer Seguimiento al Informe N° I 1/F 12 "Auditoría Informática al Sistema de Tesorería", realizado con un alcance al 27.11.2015, en cumplimiento al POA de la gestión 2016.

El objetivo es establecer el grado de implantación de las veinte (20) recomendaciones, señaladas en el Informe N° I 1/F 12 Auditoría Informática al Sistema de Tesorería.

El objeto del seguimiento, está conformado por la documentación y que sustentan el grado de implantación de las recomendaciones señaladas en el Informe N° I 1/F 12 Auditoría Informática al Sistema de Tesorería.

Como resultado del seguimiento realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno:

- 2.1.1 Funciones no relacionadas con el perfil y permisos habilitados
- 2.1.2 Procedimientos de autorización
- 2.1.3 Consistencia de la información
- 2.1.4 Esquemas contables

La Paz, 31 de marzo de 2016



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