

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° I 1/F 12 TIC, correspondiente a la Auditoría Informática al Sistema de Tesorería
(Señalar el Número o Código del Informe) (Detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

Por el periodo 02/01/2011 al 06/01/2012, ejecutada en cumplimiento al POA de la gestión 2012.
(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, emitir una opinión independiente sobre la eficacia de los procesos y controles inmersos en el Sistema Informático de Tesorería y el diseño conceptual de éste respecto al ordenamiento jurídico administrativo vigente, en aquellos aspectos aplicables al mismo.
(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del examen está constituido por el Sistema Informático de Tesorería.
(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 4.1 Funciones no relacionadas con el perfil y permisos habilitados (R.01, R.02, R.03)
- 4.2 Habilitación de permisos (R.04, R.05, R.06)
- 4.3 Cuentas contables (R.07, R.08, R.09, R.10)
- 4.4 Actualización de parámetros (R.11, R.12, R.13)
- 4.5 Procedimientos de autorización (R.14)
- 4.6 Reversión de operaciones (R.15)
- 4.7 Consistencia de la información (R.16)
- 4.8 Habilitación de horarios para los sitios de Tesorería (R.17)
- 4.9 Esquemas contables (R.18, R.19)
- 4.10 Características de la contraseña (R.20)

(Detallar los títulos de las deficiencias reportadas en el informe, en el orden y con la numeración expuesta en el mismo)

La Paz, 19 de junio de 2012
(Señalar lugar y fecha de emisión)