



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME No. I 2/J 17

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), correspondiente a la gestión 2017 y la Orden de Trabajo O.T. GAI. N° 30/2017 de 26.06.2017, se realizó la “Auditoría de Tecnologías de Información y Comunicación al Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP)”, por el periodo comprendido entre 01.01.2016 al 31.12.2016.

El objetivo fue emitir una opinión independiente sobre la confidencialidad, integridad, disponibilidad y confiabilidad de la información procesada por el Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP), con un enfoque a la información.

El objeto del presente examen, constituyó el Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP) y la información procesada por el sistema.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

- 5.1. Inconsistencias en la aplicación WEB para la generación de formularios de acceso de usuarios al Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP)
- 5.2. Debilidades en la baja de usuarios del Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP)
- 5.3. Deficiencias en la gestión de cuentas de conexión a la base de datos *poappto*
- 5.4. Falta de implantación de Pistas de Auditoría basadas en aplicación en tablas de la base de datos *poappto* del Sistema Informático POA y Presupuesto (SIPP)
- 5.5. Deficiencias en el registro de pistas de auditoría en la tabla *params* de la base de datos *poappto*
- 5.6. Deficiencias en la documentación técnica de la base de datos *poappto*

La Paz, 11 de diciembre de 2017

JNA/QUN/gdc


JUAN MAXI NINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
RAIG No. 00143-951
CAUB - 2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA