

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° I 3/ O 12, correspondiente a la "Auditoría Informática al Sistema de Control de Activos Fijos", ejecutada con un Alcance del 02/01/2012 al 31/10/2012, en cumplimiento al POA de la gestión 2012.

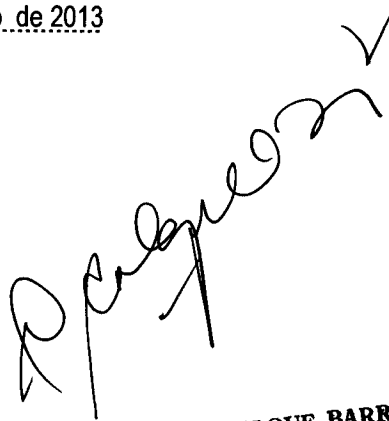
El Objetivo es emitir una opinión independiente sobre la estructura, integridad y confiabilidad de la información gestionada por el Sistema de Control de Activos Fijos (SCAF), en el marco del ordenamiento jurídico administrativo vigente, en aquellos aspectos aplicables al mismo.

El Objeto, la información gestionada por el SCAF.

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

- 5.1. Mantenimiento del SCAF para adecuarse a la NB-SABS vigente
- 5.2. Integración de los Sistemas de Control de Activos Fijos y de Contabilidad
- 5.3. Amortización del software
- 5.4. Funcionalidad del SCAF
- 5.5. Clasificación de los bienes de uso
- 5.6. Modificación de la información

La Paz, 1° de julio de 2013



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