



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

INFORME N° S 4/E 17/2

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), correspondiente a la gestión 2017, a la Norma de Auditoría Gubernamental N° 219, Resolución CGR-1/10/97, se realizó el segundo seguimiento al Informe N° I 2/M 12 – Auditoría Informática al Sistema de Administración de Cuentas Fiscales y Corresponsales (CAFCO), con un alcance por el período comprendido del 20.04.2016 al 17.04.2017.

El objetivo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones R.01, R.02, R.05, R.06, R.08, R.09, R.10, R.11, R.14, R.15, R.16 y R.17 emitidas en el Informe N° I 2/M 12 de 12.10.2012, que se encontraban pendientes de cumplimiento en el primer seguimiento reportado en el informe N° S 29/S 15/1 de 13.04.2016.

El objeto constituyen las recomendaciones pendientes de cumplimiento del Informe N° I 2/M 12 de 12.10.2012, el Formulario N° 2 “Cronograma de Implantación de Recomendaciones” y la documentación que permitió evaluar y determinar el cumplimiento de las recomendaciones R.01, R.02, R.05, R.06, R.08, R.09, R.10, R.11, R.14, R.15, R.16 y R.17 del Informe objeto de seguimiento.

Como resultado del segundo seguimiento realizado de las recomendaciones R.01, R.02, R.05, R.06, R.08, R.09, R.10, R.11, R.14, R.15, R.16 y R.17 emitidas en el Informe N° I 2/M 12 de 12.10.2012, referido a la “Auditoría Informática al Sistema de Administración de Cuentas Fiscales y Corresponsales (CAFCO)”, que se encontraban pendientes de cumplimiento en el primer seguimiento reportado en el informe N° S 29/S 15/1 de 13.04.2016; se concluye que en el período comprendido del 20.04.2016 al 17.04.2017, las doce (12) recomendaciones fueron cumplidas.

Consecuentemente, de las diecisiete (17) recomendaciones emitidas en el Informe N° I 2/M 12 de 12.10.2012, objeto de seguimiento, quince (15) fueron cumplidas y dos (2) no son aplicables.

La Paz, 8 de mayo de 2017

JUAN MAXIMINA ACARAPI
GERENTE DE AUDITORÍA INTERNA
CAUB-2110
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA