

INFORME
BCB-GAUD-INF-2025-30**RESUMEN EJECUTIVO**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) - 2025 y Orden de Trabajo O.T. GAI N° 8/2025 del 19.03.2025 (Código I 1/M 25) de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD) del Banco Central de Bolivia (BCB), se realizó la "Auditoría de Tecnología de la Información y Comunicación a la Gestión del Desarrollo de Sistemas Informáticos del BCB".

El objetivo fue emitir una opinión independiente sobre la eficacia del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB, a través de: **a)** La evaluación y calificación del diseño del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB y **b)** La verificación y calificación del funcionamiento del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB.

El objeto de la auditoría constituyó: i) La gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB, ii) La documentación formalmente aprobada que respalda el diseño del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB y iii) La información y documentación que sustenta el funcionamiento del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB; por el período comprendido entre el 01.01.2024 al 30.05.2025.

Como resultado de la evaluación y calificación del diseño y del funcionamiento del control interno asociado a la gestión del desarrollo de sistemas informáticos del BCB en el período del 01.01.2024 al 30.05.2025, se concluye que dicho control interno, es "Eficaz con salvedades" al haberse obtenido un puntaje de 84%. Asimismo, se estableció una deficiencia de control interno, relacionada con:

- Deficiencias en la gestión del desarrollo de sistemas informáticos

La Paz, 31 de julio de 2025

