

SERVICIO PLURINACIONAL DE REGISTRO DE COMERCIO

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : SEPREC/UAI/INF ACM N° 002/2024
- Correspondiente a** : Auditoría de Cumplimiento al Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio.
- Objetivo** : El objetivo de la presente auditoría, es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del "Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio".
- Objeto** : El objeto de nuestro examen, lo constituye toda la información y documentación proporcionada por la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio, y toda la documentación relacionada con el "Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio".
- Los documentos e información evaluados, principalmente fueron los siguientes:
- Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos, aprobado mediante Decreto Supremo 3251 de 12 de julio de 2017.
 - Resolución Administrativa SEPREC N°567/2023 de 27 de octubre de 2023, que aprueba el Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio.
 - Otra documentación relacionada con el Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio.
- Alcance** : La auditoría se ejecutó en el marco de las Normas de Auditoría de Cumplimiento aprobadas mediante resolución N° CGE/026/2024 de 01 de abril de 2024 y las Normas General de Auditoría Gubernamental, aprobadas con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, vigentes a la fecha del presente, el grado de cobertura de

nuestra evaluación, comprendió la evaluación del cumplimiento del Plan Institucional de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) del Servicio Plurinacional de Registro de Comercio, considerando un proceso de evaluación general de la ejecución y aplicabilidad de la normativa relacionada con la implementación del Software libre y estándares abiertos.

OPINION DEL AUDITOR

En nuestra opinión, de acuerdo con los resultados obtenidos en la presente Auditoría de Cumplimiento por el periodo comprendido entre el 27 de octubre de 2023 hasta la emisión del presente; el Servicio Plurinacional de Registro de Comercio, cuenta con mecanismos y herramientas de control interno implantados, aspecto que permite establecer un razonable cumplimiento de la normativa relacionada a la implementación del software libre y estándares abiertos en el estado.

La Paz, 30 de diciembre de 2024

INSTITUCIÓN CERTIFICADA ISO 9001:2015