



Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero
y de Apoyo al Sector Productivo

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA CITE: FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015 “AUDITORÍA AL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES”

*Cite: FSF-UAI-INF-2025/2016
UAI-INF-017/2016*

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2016 y Memorándum FSF-UAI-M-N° 22/2016, de la Jefatura de Auditoría Interna, se efectuó el primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015 “Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones”.

Objeto del Examen

El objeto del seguimiento lo constituye el Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015 de 01 de junio de 2015, referido a la Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones gestión 2014, así como los Formatos 1 y 2, sobre la aceptación de recomendaciones y Cronograma sobre la implantación de las recomendaciones y documentación de respaldo del cumplimiento de las recomendaciones.

Objetivos del Examen

Los objetivos del seguimiento son:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015, referente a la “Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones”.
- Determinar el cumplimiento de los plazos establecidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones Aceptadas “Formato 2” reportado en el Informe FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015 de 01 de junio de 2015.

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-733/2015 UAI-INF-006/2015, referente al Informe la “Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones gestión 2014”, se concluye que, de siete (9) recomendaciones, cuatro (4) fueron cumplidas, cuatro (4) no cumplidas y una (1) no aplicable.

A continuación se expone el resultado y porcentaje general:



**Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero
y de Apoyo al Sector Productivo**

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

- Recomendaciones Cumplidas 44%
- Recomendaciones No Cumplidas 44%
- Recomendaciones No Aplicables 11%

No.	OBSERVACION	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
1	<i>Falta de aprobación y difusión del Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones.</i>	R-1		X	
2	<i>Falta de orden en la documentación del POA</i>	R-2	X		
3	<i>Incumplimiento a cronograma para elaboración del POA y Anteproyecto del Presupuesto.</i>	R-3		X	
4	<i>Objeción del Consejo Superior del FONDESIF para la presentación de la Planificación Estratégica.</i>	R-4	X		
5	<i>Omisiones en la elaboración del POA</i>	R-5			X
		R-5.1		X	
6	<i>Información sobre la ejecución del POA.</i>	R-6	X		
7	<i>Evaluaciones del Programa de Operaciones Anual.</i>	R-7	X		
		R-7.1		X	
TOTAL		9	4	4	1
PORCENTAJE		100%	44%	44%	11%

La Paz, 16 de noviembre de 2016