



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

**SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME
CITE: FSF-UAI-INF-1912/2014 UAI-INF-12/2014 "AUDITORIA ESPECIAL AL CUMPLIMIENTO DEL
PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE
BIENES Y RENTAS DEL FONDESIF DURANTE LA GESTION 2013".**

*Cite: FSF-UAI-INF-812/2017
UAI-INF-06/2017*

ANTECEDENTES

En cumplimiento a instrucciones impartidas por la Jefatura de la Unidad de Auditoria Interna mediante Memorandum FSF-UAI-M-N° 09/2017 de 10 de marzo de 2017, se efectuó el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe FSF-UAI-INF-1912/2014 UAI-INF-12/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF, durante la gestión 2013".

Mediante nota FSF-DAA-NI-N° 269/2017 de fecha 07 de febrero de 2017, el Director de Asuntos Administrativos, remite a la Unidad de Auditoria Interna el Formato 2 Cronograma de Implantación de Recomendaciones, referente al Informe FSF-UAI-INF-658/2016 UAI-INF-06/2016 Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe FSF-UAI-INF-1912/2014 UAI-INF-12/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF, durante la gestión 2013".

OBJETO DEL EXAMEN

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a la implantación de las recomendaciones Formato 2 en cumplimiento al Informe FSF-UAI-INF-658/2016, UAI-INF-06/2016 de 03 de mayo de 2016.

OBJETIVO DEL EXAMEN

Los objetivos del seguimiento fueron:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría FSF-UAI-INF-658/2016 UAI-INF-006/2016, referente al Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe FSF-UAI-INF-1912/2014 UAI-INF-12/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF, durante la gestión 2013".



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESULTADOS DEL EXAMEN

Del análisis realizado al Segundo seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-1912/2014 "Auditoria Especial al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF, durante la gestión 2013", se concluye que el FONDESIF cumplió con la Implantación de las Recomendaciones, respecto a la Observación: Falta de entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del FONDESIF (R 3) y (R 3.1), existiendo el siguiente grado de cumplimiento de recomendaciones:

- Recomendaciones Cumplidas 100%
- Recomendaciones No Cumplidas 0%

No. RECOM.	OBSERVACION	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
2.1	Falta de entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del FONDESIF.	(3)	Si	-	-
		(3.1)	Si	-	-
TOTAL		2	2	0	0
PORCENTAJE		100%	100%	0%	0%

En cuanto informamos a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 10 de mayo de 2017