



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

INFORME FSF-UAI-INF-1372/2012 Cite UAI-INF-07/2012

**PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME FSF-UAI-INF-1230/2010 Cite UAI-INF-005/2010 COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDESIF, POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2009.**

EJECUTADA COMO ACTIVIDAD POR EXCEPCIÓN.

### OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

Los objetivos del seguimiento son:

1. Verificar el cumplimiento e implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe **FSF-UAI-INF-1230/2010 Cite UAI-INF-005/2010**, relativo a deficiencias de control interno como resultado de la auditoria de confiabilidad de registros y estados financieros del FONDESIF, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2009.
2. Verificar el cumplimiento de los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.

### OBJETO DEL SEGUIMIENTO

El Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI- INF-1230/2010 Cite UAI-INF-005/2010**, relativo a deficiencias de control interno como resultado de la auditoria de confiabilidad de registros y estados financieros del FONDESIF, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2009.

### RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI- INF-1230/2010 Cite UAI-INF-005/2010**, se evidenció que de **42 (cuarenta y dos)** recomendaciones reportadas en el Informe, **28 (veintiocho)** fueron satisfactoriamente implantadas, **8 (ocho)** parcialmente implantadas, **4 (cuatro)** no implantadas y **2 (dos)** se dejaron sin efecto, por cuanto las recomendaciones son improcedentes.

### RESUMEN GENERAL

	PRIMER SEGUIMIENTO		RESUMEN EN PORCENTAJE
	RESULTADOS	Nº DE RECOMENDACIONES	
IMPLANTADAS	28	1, 1.1, 2.2, 3, 4, 6.7.1, 7.2, 9, 9.1, 10, 10.1, 11, 11.1, 12, 13, 14, 15, 15.2, 15.3, 16, 16.1, 17, 18.3, 19.1, 19.2, 20, 21.1	66.67
PARCIALMENTE IMPLANTADAS	8	2, 2.1, 3.1, 15.1, 17.1, 18, 18.1, 19	19.05
NO IMPLANTADAS	4	6.1, 7, 18.2, 21	9.52
NO PROCEDENTES	2	5, 8	4.76
TOTAL	42	42	100.00

La Paz, 29 de junio de 2012.