



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME FSF-UAI-INF-338/2014 Cite UAI-INF-03/2014 “INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE DESARROLLO DEL SISTEMA FINANCIERO Y DE APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO (FONDESIF), POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013”.

Cite: FSF-UAI-INF-274/2015
UAI-INF-04/2015

ANTECEDENTES

En cumplimiento al POA 2015 de la UAI y a la Norma de Auditoría Gubernamental 219 y la Resolución CGR-1/10/97, ésta Unidad de Auditoría Interna realizó el seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-338/2014 Cite UAI-INF-03/2014** relativo a “*INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE DESARROLLO DEL SISTEMA FINANCIERO Y DE APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO (FONDESIF), POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013*”.

OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

Los objetivos del seguimiento son:

- Verificar si las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-338/2014, Cite UAI-INF-03/2014**, han sido cumplidas e implantadas.
- Verificar el cumplimiento de los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones

RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado del primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-338/2017 Cite UAI-INF-03/2014** relativo a “*INFORME DE CONTROL INTERNO COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE DESARROLLO DEL SISTEMA FINANCIERO Y DE APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO (FONDESIF), POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013*”, se evidenció que de un total de treinta y cinco (35) recomendaciones reportadas en el Informe, dieciocho (18) fueron satisfactoriamente implantadas, diecisiete (17) no fueron implantadas, cuyo resumen se expone a continuación:

RESULTADO	CANTIDAD	DETALLE	%
IMPLANTADAS	18	1- 1.1- 2- 2.1- 5- 5.1- 6- 6.1- 6.3- 7- 7.1- 10- 10.1- 10.2- 13- 13.1- 15- 15.1	51.43
NO IMPLANTADAS	17	3- 3.1- 4- 4.1- 6.2- 8- 8.1- 9- 9.1- 11- 11.1- 12- 12.1- 14- 16- 16.1- 16.2	48.57
Total	35		100.00

La Paz, 02 de marzo de 2015