



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-351/2013 Cite UAI-INF-03/2013 “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 2012”.

**Cite: FSF-UAI-INF-1719/2014
UAI-INF-10/2014**

EJECUTADA POR EXCEPCIÓN.

En cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental 219 y la Resolución CGR-1/10/97, ésta Unidad de Auditoría Interna realizó POR EXCEPCIÓN el seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-351/2013 Cite UAI-INF-03/2013 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 2012*”.

Objetivo Específico

- Verificar si las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-351/2013, Cite UAI-INF-03/2013, han sido cumplidas e implantadas.
- Verificar el cumplimiento de los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.

Resultados del Seguimiento

De acuerdo con los resultados del primer seguimiento al Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-351/2013 Cite UAI-INF-03/2013 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 2012*”, se concluye que de treinta y tres (33) recomendaciones reportadas en el informe de referencia; veintitrés (23) fueron satisfactoriamente implantadas y diez (10) no fueron implantadas, como se detalla a continuación:

RESULTADO	DETALLE	%
IMPLANTADA	1.4 - 1.5 - 2 - 2.1 - 2.2 - 4 - 5 - 5.1 - 5.2 - 6 - 6.1 - 8 - 8.1 - 8.2 - 8.3 - 9 - 10 - 10.1 - 11 - 11.1 - 13 - 13.1 - 13.2	69.70
NO IMPLANTADA	1 - 1.1 - 1.2 - 1.3 - 3 - 3.1 - 7 - 7.1 - 12 - 12.1	30.30
NO APLICA		0.00
	33	100

La Paz, 15 de octubre de 2014