



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

AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Cite: FSF-UAI-INF-1960/2014
UAI-INF-13/2014

AUDITORIA AL SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

Ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Auditoría Interna correspondiente a la gestión 2014

Objetivo del Examen

Evaluar la eficacia del Sistema de Organización Administrativa y los procedimientos de control interno incorporados a ellos.

Objeto del Examen

Documentación técnica, legal, administrativa y contable, que evidencie la implantación y funcionamiento del Sistema de Organización Administrativa en el FONDESIF.

RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la evaluación al Sistema de Organización Administrativa, se identificaron las siguientes deficiencias en cuanto a la implantación y ejecución de las operaciones vinculadas con este sistema:

Observación 1: *Falta de evidencia de revisión, actualización y difusión del Reglamento Específico del Sistema de Organización Administrativa.*

Observación 2: *Omisión de procesos de análisis organizacional.*

Observación 3: *Diferencias entre cantidad de personal programado, presupuestado y requerido.*

Observación 4: *Deficiencias en la elaboración del Manuales*

Observación 5: *Falta de formalización de la definición de los canales y medios de comunicación*

Observación 6: *Falta de elaboración del plan de implantación del diseño institucional.*

La Paz, 4 de diciembre de 2014