



Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero
y de Apoyo al Sector Productivo
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA INTERNA FSF-UAI-INF-1960/2014 UAI-INF-013/2014 “AUDITORÍA AL SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA”

**Cite: FSF-UAI-INF-2096/2016
UAI-INF-018/2016**

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2016 y Memorandum FSF-UAI-M-N° 24/2016, de la Jefatura de Auditoría Interna, se efectuó el primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-1960/2014 UAI-INF-013/2014 “Auditoría al Sistema de Organización Administrativa”.

Objeto del Examen

El objeto del seguimiento lo constituye el Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-1960/2014 UAI-INF-013/2014 de 04 de diciembre de 2014, referido a la Auditoría al Sistema de Organización Administrativa gestión 2014, así como el Formato 1, sobre la aceptación de recomendaciones y documentación de respaldo del cumplimiento de las recomendaciones.

Objetivos del Examen

Los objetivos del seguimiento son:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría FSF-UAI-INF-1960/2014 UAI-INF-013/2014, referente a la “Auditoría al Sistema de Organización Administrativa”.

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-1960/2014 UAI-INF-013/2014, referente al Informe la “Auditoría al Sistema de Organización Administrativa”, se concluye que, de nueve (9) recomendaciones, cuatro (4) fueron cumplidas, cuatro (4) no cumplidas y una (1) no aplicable.

A continuación se expone el resultado y porcentaje general:

- Recomendaciones Cumplidas 44%
- Recomendaciones No Cumplidas 44%
- Recomendaciones No Aplicables 11%



**Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero
y de Apoyo al Sector Productivo
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

No.	OBSERVACION	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
1	<i>Falta de evidencia de revisión, actualización y difusión del Reglamento Específico del Sistema de Organización Administrativa.</i>	R-1		X	
2	<i>Omisión de proceso de análisis organizacional.</i>	R-2	X		
		R-2.1	X		
3	<i>Diferencias entre cantidad de personal programado, presupuestado y requerido.</i>	R-3	X		
4	<i>Deficiencias en la elaboración del Manuales.</i>	R-4		X	
		R-4.1		X	
		R-4.2		X	
5	<i>Falta de formalización de la definición de los canales y medios de comunicación.</i>	R-5	X		
6	<i>Falta de elaboración del plan de implantación del diseño institucional.</i>	R-6			X
TOTAL		9	4	4	1
PORCENTAJE		100%	44%	44%	11%

La Paz, 23 de noviembre de 2016

CBC/CACI