



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 AUDITORIA CITE: FSF-UAI-INF-3025/2012 UAI-INF-013/2012 REFERENTE A LA AUDITORIA ESPECIAL AL PATRIMONIO INSTITUCIONAL DEL FONDESIF PRODISA – BELGA, POR EL PERIODO DEL 10 DE ABRIL DE 2007 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.

***Cite: FSF-UAI-INF-1480/2016
UAI-INF-014/2016***

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2016 y Memorandum FSF-UAI-M-N° 16/2016, de la Jefatura de Auditoría Interna, se efectuó el primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-3025/2012 UAI-INF-013/2012 “Auditoría Especial al Patrimonio Institucional del FONDESIF PRODISA – BELGA, por el periodo del 10 de abril de 2007 al 31 de diciembre de 2011”.

Objeto del Examen

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a la implantación de las recomendaciones Formato 2 en cumplimiento al Informe FSF-UAI-INF-3025/2012, UAI-INF-13/2012 de 3 de diciembre de 2012.

Objetivos del Examen

Los objetivos del seguimiento son:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría UAI-INF-013/2012, referente a la “Auditoría Especial al Patrimonio Institucional del FONDESIF PRODISA – BELGA, por el periodo del 10 de abril de 2007 al 31 de diciembre de 2011”.
- Determinar el cumplimiento de los plazos establecidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones Aceptadas “Formato 2” reportado en el Informe FSF-UAI-INF-3025/2015, UAI-INF-013/2012 de 3 de diciembre de 2012.

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna FSF-UAI-INF-3025/2012 Cite UAI-INF-13/2012 relativo a “AUDITORIA ESPECIAL AL PATRIMONIO DEL FONDESIF PRODISA – BELGA, POR EL PERIODO DEL 10 DE ABRIL DE 2007 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011”, se concluye que, de cinco (5) recomendaciones, tres (3) fueron cumplidas, una (1) no fue cumplida y una (1) no aplica.



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

A continuación se expone el resultado y porcentaje general:

- Recomendaciones Cumplidas 60%
- Recomendaciones No Cumplidas 20%
- Recomendaciones No Aplicables 20%

No. RECOM.	OBSERVACION	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
1	Composición del Patrimonio PRODISA – BELGA.	1	x		
		1.1	x		
		1.2		x	
2	Falta de aplicación de los recursos del Patrimonio del Fondo de Crédito de PRODISA – BELGA.	2			x
3	Aportes en defecto.	3	x		x
TOTAL		5	3	1	1
PORCENTAJE		100%	60%	20%	20%

La Paz, 02 de septiembre de 2016

NFR/GEP