



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

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Cite: FSF-UAI-INF-1218/2013
UAI-INF- 05/2013

PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DEL INFORME FSF-UAI-INF-678/2011 Cite UAI-INF-004/2011 “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 31/12/ 2010”.

EJECUTADA COMO ACTIVIDAD POR EXCEPCIÓN.

OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

Los objetivos del seguimiento son:

- Verificar si las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-678/2011, Cite UAI-INF-04/2011**, han sido cumplidas e implantadas
- Verificar el cumplimiento de los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.

OBJETO DEL SEGUIMIENTO

El Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-678/2011 Cite UAI-INF-04/2011** 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 2010**”.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

De acuerdo con los resultados del primer seguimiento al Informe de Auditoría Interna **FSF-UAI-INF-678/2011 Cite UAI-INF-04/2011** 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 2010**”, se concluye que, de cuarenta (40) recomendaciones reportadas en el informe de referencia; trece (13) fueron satisfactoriamente implantadas, trece (13) parcialmente implantadas y catorce (14) no fueron implantadas, como se detalla a continuación:

RESULTADO		DETALLE	%
IMPLANTADA	13	3 - 3.1 - 7.2 - 8 - 9 - 10 - 10.1 - 10.2 - 12 - 12.2 - 15 - 17 - 17.1	32.50
NO IMPLANTADA	13	1 - 1.1 - 1.2 - 2.2 - 3.2 - 5.2 - 7.3 - 11 - 12.1 - 13 - 15.1 - 16 - 16.1	32.50
PARCIALMENTE IMPLANTADA	14	2 - 2.1 - 4 - 4.1 - 5 - 5.1 - 6 - 6.1 - 7 - 7.1 - 9.1 - 11.1 - 11.2 - 14	35.00
	40		100.00

La Paz, 9 de julio de 2013.