



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

RESUMEN EJECUTIVO

**PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL
INFORME CITE: FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017 "INFORME DE CONTROL
INTERNO EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN SOBRE EL
CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN
JURADA DE BIENES Y RENTAS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE
ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016".**

Cite: FSF-UAI-INF-1905/2018

UAI-INF-007/2018

ANTECEDENTES

En cumplimiento al Programa Operativo Anual Gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna, se efectuó el primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017, "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento del Procedimiento del Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016".

Mediante nota FSF-DAA-NI-1066/2018 de fecha de 19 de junio de 2018, el Director de Asuntos Administrativos, remite a la Unidad de Auditoría Interna el Formato 2 Cronograma de Implantación de Recomendaciones, referente al Informe FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017.

OBJETO DEL EXAMEN

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017 de fecha 27 de junio de 2017.

OBJETIVO DEL EXAMEN

El objetivo del seguimiento fue:

- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017, referente al "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información sobre el Cumplimiento del Procedimiento del Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016".

RESULTADOS DEL EXAMEN

Del análisis realizado al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe FSF-UAI-INF-1277/2017 UAI-INF-043/2017, "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de



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

Información sobre el Cumplimiento del Procedimiento del Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2016" se concluye que el FONDESIF cumplió con la Implantación de las Recomendaciones, respecto a las Observaciones: Incorporaciones, retiros de servidores públicos e incumplimiento de plazos no reportados en los Informes Trimestrales de las DJBR elaborado por el Responsable de Seguimiento de la DJBR. (R.2.1.1) (R.2.1.2), Incumplimiento de plazos establecidos en el Procedimiento de DJBR. (R.2.2) y Falta de constancia de entrega del certificado de DJBR. (R.2.3), existiendo el siguiente grado de cumplimiento de recomendaciones:

- Recomendaciones Cumplidas 80%
- Recomendaciones No Aplicables 20%

No. Informe de Seguimiento	Observación	Recomendación	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
2.1	Incorporaciones, retiros de servidores públicos e incumplimiento de plazos no reportados en los Informes Trimestrales de las DJBR elaborado por el Responsable de Seguimiento de la DJBR.	2.1.1	Si	-	-
		2.1.2	Si	-	-
2.2	Incumplimiento de plazos establecidos en el Procedimiento de DJBR.	2.2	Si	-	-
2.3	Falta de constancia de entrega del certificado de DJBR.	2.3	Si	-	-
2.4	Falta de evidencia documental de la verificación de la oportunidad de presentación en la página web de la Contraloría General del Estado	2.4	-	-	Si
TOTAL		5	4	0	1
PORCENTAJE		100%	80%	0%	20%

Es cuanto informamos a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 19 de junio de 2017