

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME FSF-UAI-INF-1438/2024 UAI-INF-INT-018/2024

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UAI

I. Objetivos de Gestión de la UAI

Realizar actividades de control interno posterior en el marco del Art. 15 de la Ley 1178, orientados al logro de los objetivos Institucionales y a la disolución del FONDESIF, para lo cual se establecen las siguientes acciones de corto plazo:

- a) Un Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2023.
- b) Un Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2023
- c) Un Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2024.
- d) Un Pronunciamiento referido a la Revisión de la aplicación de procedimientos para evitar la doble percepción de remuneraciones por concepto de ingresos como servidor público o consultor de línea por la gestión 2023.
- e) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento a la otorgación de recursos para Asistencia Técnica a favor de la Fundación AGROCAPITAL.
- f) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento a la otorgación de recursos para Asistencia Técnica a favor de FONDECO.
- g) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento a la otorgación de recursos para Asistencia Técnica a favor de FASSIL.
- h) Un Informe de Auditoría de Cumplimiento a la otorgación de recursos para Asistencia Técnica a favor de Fortaleza FFP.
- i) Un Informe de Relevamiento de Información Especifica referida al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y al Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno (CSCI) aprobado mediante Resolución N° CGE/114/2022.
- j) Un Informe de Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Registros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2022.
- k) Un Informe de Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros del FONDESIF al 31 de diciembre de 2022.
- l) Un Informe de Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Externa, ejecutado por la Firma Vargas Esquivel S.R.L., referente al Programa 36101 Programa de Mecanización "PROMECA", al 31 de diciembre de 2020.
- m) Un Informe de Segundo Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Externa, ejecutado por la Firma Vargas Esquivel S.R.L., referente Programa 34104 "Contrato de Gestión de Recursos Residuales del Fideicomiso Programa de Vivienda Social y Solidaria (PVS)", al 31 de diciembre de 2020.

- n) Un Informe de Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría Externa, ejecutado por la Firma Vargas Esquivel S.R.L., referente al Programa 13103 – Pasa V “Programa de Seguridad Alimentaria”, al 31 de diciembre de 2020.
- o) Un Informe de Segundo Seguimiento a la recomendación pendiente de cumplimiento reportada en el Informe FSF-UAI-INF-1128/2023 UAI-INF-SEG-007/2023 de 02 de mayo de 2023, correspondiente al “Primer Seguimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Externa, ejecutado por la Firma Vargas Esquivel S.R.L., referente al Programa 32103 “Fondo de Crédito para Pequeños Productores Agropecuarios”, al 31 de diciembre de 2020”.

La Paz, 26 de junio de 2024


Cecilia Gabriela Peñaranda
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
FONDESIF
Mat. Prof. CAUB 15774 - CAULP 5768