RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Seguimiento Nº : FSF-UAI-INF-771/2025 UAI-INF-SEG-004/2025

Correspondiente al : Segundo Seguimiento al Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INF-AUD-001/2023 "Auditoria de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo – FONDESIF, al 31 de Diciembre de 2022".

Por el alcance : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el cumplimiento de las nueve (9) recomendaciones reportadas en el Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INF-001/2023 de 16 de enero de 2023, trabajo que se realizó de acuerdo a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (Numeral 219 Seguimiento) y comprendió la evaluación de la documentación de respaldo, considerando los periodos y actividades establecidas en el Formato II "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".

Ejecutada en cumplimiento : A instrucciones impartidas por la Unidad de Auditoría Interna del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, mediante Memorándum FSF-UAI-MEMO-N°006/2025 FSF-UAI-MEM-060/2025, se efectuó el Segundo Seguimiento al Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INF-AUD-001/2023 "Auditoria de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado, al 31 de diciembre de 2022".

Objetivo del seguimiento : Verificar el cumplimiento de una (1) recomendación reportada en el Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INFAUD-001/2023 "Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado, al 31 de diciembre de 2022" y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente.

Objeto del seguimiento : Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INF-AUD-001/2023 de fecha 16 de enero de 2023, Formato I "Información sobre Aceptación de Recomendaciones", Formato II "Información sobre Implantación de Recomendaciones", la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones.

Emergente del seguimiento realizado, se obtuvo los siguientes resultados:

Zona Sopocachi - Calle Rosendo Gutiérrez - esq. Av. Arce - Edif. Multicentro Torre "B" piso PA (Planta Alta)
E-mail: fondesif@fondesif.gob.bo - Página web: www.fondesif.gob.bo

Escaneado con CamScanner

Recomendación Cumplida

- Cuentas por Cobrar de Antigua data.

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, habiendo efectuado el Primer Seguimiento al Informe FSF-UAI-INF-0119/2023 UAI-INF-001/2023 sobre aspectos del Control Interno emergentes del Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado, al 31 de Diciembre de 2022, se concluye que el grado de cumplimiento de las recomendaciones fue total, toda vez que de un total de una (1) recomendación, una (1) se consideró cumplida, resultado que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	1	100.00 %
Recomendaciones No Cumplidas	0	0.00 %
Total	**1**	**100.00%**

Lic. Cristian Butrón Claure
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DIRECCIÓN GENERAL EJECUTIVA

CBC/agmp/caci
C.c. DGE-UAI

Escaneado con CamScanner