

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-256899/2018 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-187826/2013, referido a la auditoría especial efectuada a la Dirección de Supervisión de Riesgos IV, cuyo primer seguimiento fue reportado en el informe ASFI/UAI/R-219460/2015 del 31 de diciembre de 2015.

Nuestra evaluación se realizó en conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas y las consideradas pendientes de seguimiento, en el periodo comprendido entre enero de 2016 y marzo de 2018.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones no cumplidas y las consideradas pendientes de seguimiento, contenidas en el informe ASFI/UAI/R-219460/2015, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

**2.2 Ajuste a procedimientos para el manejo, custodia y archivo de la información que sustenta el proceso de adecuación de las CAC's e IFD's**

R.04 Recomendación cumplida

**2.4 Observaciones no reportadas, emergentes de la evaluación de los Planes de Acción, efectuadas por las Direcciones de Supervisión de Riesgos IV**

R.11 Recomendación cumplida

R.12 Recomendación cumplida

**2.5 Aspectos a considerar emergentes del proceso de adecuación supervisado por la DSR IV**

R.14 Recomendación cumplida

La Paz, 29 de noviembre de 2018

 RLA/jf/ccg