

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-69800/2012, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-1105/2011 de 5 de enero de 2011, referido a las Observaciones de Control Interno de la Dirección de Supervisión de Riesgos I, del 1 de enero de 2009 al 30 de septiembre de 2010.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para la implantación de recomendaciones en el periodo enero 2011 a marzo de 2012.

El presente seguimiento fue realizado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente a la presente gestión.

El objetivo del examen fue determinar si las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría interna ASFI/UAI/R-1105/2011 fueron implantadas.

El objeto del examen está constituido por los documentos generados por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.1 Formulación del Programa Operativo Anual 2010

R.01 Recomendación parcialmente cumplida

2.2 Entidades de intermediación financiera y de servicios auxiliares consideradas para inspección ordinaria o seguimiento

R.02 Recomendación parcialmente cumplida

2.3 Ejecución de inspecciones especiales, no consideradas en la Programación Operativa Anual

R.03 Recomendación cumplida

- 2.4 Recursos Humanos asignados a las actividades de inspección
- R.04 Recomendación parcialmente cumplida**
 - R.05 Recomendación parcialmente cumplida**
- 2.5 Instrumentos técnicos utilizados para el desarrollo de las inspecciones In Situ
- R.06 Recomendación parcialmente cumplida**
- 2.6 Requisitos técnicos de los papeles de trabajo de las inspecciones realizadas
- R.08 Recomendación parcialmente cumplida**
 - R.09 Recomendación no cumplida**
 - R.10 Recomendación cumplida**
- 2.7 Exposición de informes de Inspección
- R.11 Recomendación parcialmente cumplida**

La Paz, 11 de junio de 2012



RLA/jpp