

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-136518/2014 correspondiente al segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-1105/2011 referido a la auditoría de la Dirección de Supervisión de Riesgos I.

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 el cumplimiento de las recomendaciones que se encontraban parcialmente cumplidas y no cumplidas, en el periodo comprendido entre enero de 2013 y junio de 2014.

El objetivo del trabajo fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones que se encontraban parcialmente y no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-69800/2012 correspondiente al primer seguimiento.

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

Los resultados del segundo seguimiento son los siguientes:

2.1 Formulación del Programa Operativo Anual 2010

R.01 Recomendación cumplida.

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

R.02 Recomendación cumplida.

2.4 Recursos Humanos asignados a las actividades de inspección

R.04 Recomendación cumplida.

R.05 Recomendación cumplida.

2.5 Instrumentos técnicos utilizados para el desarrollo de las inspecciones In Situ

R.06 Recomendación cumplida.

2.6 Requisitos técnicos de los papeles de trabajo de las inspecciones realizadas

R.08 Recomendación cumplida.

R.09 Recomendación no cumplida.

2.7 Exposición de Informes de Inspección

R.11 Recomendación no cumplida.

La Paz, 5 de septiembre de 2014.

RLA/jf