

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-82938/2014 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-30116/2010 emergente del Examen de Confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31 de diciembre de 2009.

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

El objetivo del trabajo fue verificar el grado de implantación de las recomendaciones consideradas parcialmente cumplidas y no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-135337/2011 de 15 de diciembre de 2011, correspondiente al primer seguimiento.

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

Los resultados del segundo seguimiento son los siguientes:

2.1 Procesos de contratación – Sistema de Contrataciones Estatales (SICOES)

R.1 Recomendación cumplida.

2.2 Deficiencias en la administración de almacenes y diferencias en el inventario físico

R.2 Recomendación cumplida.

2.3 Desembolso inoportuno de los gastos de viaje

R.3 Recomendación cumplida.

2.5 Ingresos generados por tasas de regulación y aportes de supervisión en las Direcciones de Valores y Seguros

R.5 Recomendación cumplida.

2.6 Formulación del Presupuesto de Recursos

R.6 Recomendación cumplida.

La Paz, 30 de mayo de 2014.

RLA/rt