

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-211755/2016 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe de Auditoría ASFI/UAI/R-198617/2014, referido a la auditoría especial a las operaciones de la Jefatura de Control de Emisores dependiente de la Dirección de Supervisión de Valores.

Nuestra evaluación se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) y comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones, en el periodo comprendido entre enero 2015 a noviembre 2016.

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 presente seguimiento fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-198617/2014, fueron cumplidas.

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

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.1 Falta de actualización del Manual de Procesos y Procedimientos de la Dirección de Supervisión de Valores

R.01 Recomendación no cumplida

2.2 Observaciones al seguimiento y control de la información periódica y específica remitida por los emisores inscritos en el Registro del Mercado de Valores (RMV)

R.02 Recomendación cumplida

R.03 Recomendación cumplida

R.04 Recomendación cumplida

2.3 Falta de procedimientos formalizados para el seguimiento y control de la información periódica y específica remitida por los emisores regulados por el Registro del Mercado de Valores (RMV)

R.05 Recomendación no cumplida

2.4 Falta de publicación en la página Web de la información relevante respecto del Registro del Mercado de Valores

R.06 Recomendación cumplida
R.07 Recomendación no cumplida

2.5 Deficiencias en la emisión de reportes de las Tasas de Regulación – Sistema de Registro de Cobros

R.08 Recomendación cumplida

La Paz, 23 de noviembre de 2016



RLAW/proc