

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UA/I/R-232758/2016 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe ASFI/UA/I/R-86270/2015, referido a la auditoría del Sistema de Programación de Operaciones de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

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 abril de 2015 y agosto de 2016.

El objetivo del seguimiento fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UA/I/R-86270/2015, 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:

2.2.1 Normativa interna relacionada al Sistema de Programación de Operaciones desactualizada.

- R.01** Recomendación no cumplida
- R.02** Recomendación no cumplida

2.2.2 Estructura del Plan Estratégico Institucional

- R.03** Recomendación cumplida

2.2.3 Difusión del Programa Operativo Anual y el Plan Estratégico Institucional

- R.04** Recomendación no cumplida

2.2.4 Falta de Seguimiento y Evaluación al Plan Estratégico Institucional

- R.05** Recomendación pendiente de seguimiento

2.2.5 Deficiencias en la determinación de Operaciones

- R.06** Recomendación no cumplida

2.2.6 Determinación de Indicadores

- R.07** Recomendación no cumplida
- R.08** Recomendación no cumplida

2.2.7 Modificaciones efectuadas al Sistema SPO sobre la Asignación de Recursos Humanos sin respaldo físico para su realización

- R.09 Recomendación no cumplida
- R.10 Recomendación cumplida

2.2.8 Falta de indicadores para el establecimiento de la Línea Base y Meta

- R.11 Recomendación no cumplida

2.2.9 Revisión de Fuentes de Verificación de forma inoportuna

- R.12 Recomendación no cumplida

2.2.10 Incumplimiento al cronograma de visitas de revisión de las fuentes de verificación a las áreas organizacionales de la entidad

- R.13 Recomendación cumplida
- R.14 Recomendación no cumplida

2.2.11 Grado de cumplimiento de las actividades del Programa Operativo Anual

- R.15 Recomendación no cumplida
- R.16 Recomendación cumplida

2.2.12 Deficiencias en los Informes Ejecutivos

- R.17 Recomendación no cumplida
- R.18 Recomendación cumplida
- R.19 Recomendación cumplida

2.2.13 Tareas relacionadas al procesamiento de la Información para la Rendición de Cuentas no ejecutadas

- R.20 Recomendación cumplida

La Paz, 22 de diciembre de 2016.



RLA/jff/vpm