

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-147624/2025, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-10422/2024, referido al Pronunciamiento sobre la Confiabilidad de los Registros de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero, al 31 de diciembre de 2023.

Nuestra evaluación se realizó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental, aplicables a seguimiento (NAG 219). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones, en el período comprendido entre enero de 2024 a junio 2025.

El objetivo del seguimiento fue verificar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-10422/2024, fueron cumplidas.

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

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

3.1 Demora en la emisión de recibos oficiales y comprobantes C-21 por concepto de Tasas de Regulación Anuales

R.01 Recomendación no cumplida

3.2 Oportunidad en el cobro de recargos por mora en el pago de Tasas de Regulación

R.02 Recomendación cumplida

3.3 Pasajes aéreos pendientes de uso

R.03 Recomendación cumplida

R.04 Recomendación cumplida


RLA/jf/srmv

3.4 Limitaciones para la generación de los Formularios emitidos en el Sistema Golondrina

R.05 Recomendación no aplicable

3.5 Falta de actualización del Manual de Procedimientos de Pasajes y Viáticos

R.06 Recomendación no cumplida

3.6 Observaciones a la Asignación y Rendición de Pasajes y Viáticos

R.07 Recomendación cumplida

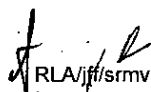
3.7 Observaciones en el cálculo para el pago de viáticos

R.08 Recomendación cumplida

3.8 Actualización del Manual de Procedimientos del Sistema de Contabilidad Integrada

R.09 Recomendación cumplida

La Paz, 30 de junio de 2025.


RLA/jff/srmv