

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-274292/2019 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-218291/2015, referido a la auditoría especial a la Dirección de Estudios y Publicaciones de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

Nuestra evaluación se realizó en conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones durante el periodo comprendido entre enero de 2016 a noviembre de 2019.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-218291/2015 fueron cumplidas.

El objeto de la evaluación comprende la información y documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento fueron los siguientes:

### **2.1 Falta de implementación de Manuales de Procedimientos**

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

### **2.2 Falta de control respecto de la estimación de las acuotaciones y multas**

- R.03 Recomendación no cumplida
- R.04 Recomendación cumplida
- R.05 Recomendación cumplida
- R.06 Recomendación cumplida

### **2.3 Plazos establecidos para el inicio de operaciones de las nuevas casas de cambio**

- R.07 Recomendación cumplida

La Paz, 30 de diciembre de 2019

 RLA/jj/p/c