

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-219460/2015 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-187826/2013, referido a la auditoría especial efectuada a la Dirección de Supervisión de Riesgos IV.

Nuestro examen se efectuó de 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 la implantación de las recomendaciones en el periodo comprendido entre enero de 2014 a noviembre de 2015.

El objetivo del trabajo fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-187826/2013, 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:

2.1 Plazos establecidos en el Proceso de Adecuación que requieren su reconsideración

- R01** Recomendación cumplida.
- R02** Recomendación cumplida.

2.2 Ajuste a procedimientos para el manejo, custodia y archivo de la información que sustenta el proceso de adecuación de las CAC's e IFD's

- R03** Recomendación cumplida.
- R04** Recomendación pendiente de seguimiento.

2.3 CAC's e IFD's que obtuvieron su Certificado de Adecuación que presentan una situación financiera delicada

- R05** Recomendación cumplida.
- R06** Recomendación cumplida.
- R07** Recomendación cumplida.

2.4 Observaciones no reportadas, emergentes de la evaluación de los Planes de Acción, efectuadas por la Dirección de Supervisión de Riesgos IV

- R08** Recomendación cumplida.
- R09** Recomendación cumplida.
- R10** Recomendación cumplida.
- R11** Recomendación pendiente de seguimiento.
- R12** Recomendación no cumplida.

2.5 Aspectos a considerar emergentes del proceso de adecuación supervisado por la DSR IV

- R13** Recomendación cumplida.
- R14** Recomendación no cumplida.
- R15** Recomendación cumplida.

La Paz, 31 de diciembre de 2015.



RLA/...