

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2018

En cumplimiento a lo establecido en la Norma de Auditoría Gubernamental 304.07 aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 por la Contraloría General del Estado, se emitió el Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2018, con los siguientes resultados.

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

De las 12 actividades que se tenían programadas para la gestión 2018, 11 fueron cumplidas y una actividad se encontraba en proceso, según se detalla a continuación:

Actividades Concluidas

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2017. (*Opinión del Auditor – Control Interno*)
- Auditoría Operativa al Proceso de Inspección Ordinaria del Riesgo de Crédito de las Entidades Supervisadas por la Dirección de Supervisión de Riesgos II.
- Auditoría Operativa al Proceso de Inspección Ordinaria a Entidades Financieras en Proceso de Adecuación, realizadas por las Direcciones de Supervisión de Riesgos III y IV.
- Auditoría Operativa al Proceso de Protección y Defensa del Consumidor Financiero realizado por la Dirección de la Defensoría del Consumidor Financiero.
- Auditoría Especial sobre el cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público.
- Revisión al Cumplimiento del Procedimiento para el Control de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2017.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno emergente de la auditoría de Confiabilidad de los registros contables y estados financieros, gestión 2016.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno emergente de la auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, gestión 2015.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría operativa a la Dirección de Supervisión de Riesgos I.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría especial de la Dirección de Supervisión de Riesgos IV.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría especial de las Operaciones de la Jefatura de Control de Emisores dependiente de la Dirección de Supervisión de Valores.

Actividad en proceso

- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría del Sistema de Tesorería – Subsistema de Recaudación de Recursos de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Actividades Concluidas

- Relevamiento de Información Especifico Sistema de Registro de Cobros.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de auditoría del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de auditoría del Sistema de Organización Administrativa.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría especial a la Dirección de Supervisión de Servicios Financieros Complementarios.
- Seguimiento al informe de auditoría referido a la Revisión al cumplimiento del Procedimiento para el control del cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2016.
- Relevamiento de Información General - áreas o procesos críticos para el PEI.
- Informé sobre los aspectos de Control Interno emergentes del Relevamiento de Información General para la Planificación Estratégica 2019 - 2021 de la UAI.

Actividades en proceso

- Auditoría especial sobre el pago de multas al Servicio de Impuestos Nacionales con indicios de responsabilidad civil, 2007 (Ampliatorio).
- Auditoría especial Cumplimiento de la Normativa sobre impuestos pago de multas 2008 con indicios de responsabilidad civil.
- Relevamiento de Información Proceso de Contratación "Ejecución de la Primera Fase del Proyecto de Inversión y Adecuación de la Infraestructura del Centro de Procesamiento de Datos Principal y la Construcción de un ambiente nuevo para el Centro de Procesamiento de Datos Secundario de ASFI".
- Relevamiento de Información Especifico respecto a la Adquisición de prendas de vestir para la ASFI.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe referido a la auditoría especial de la Dirección de Derechos del Consumidor. (actual Defensoría del Consumidor Financiero)
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones de la auditoría especial de la Dirección de Soluciones y Liquidaciones.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno emergente del Relevamiento de Información Especifico sobre la implementación del Procedimiento para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de auditoría del Sistema de Programación de Operaciones, gestión 2015.
- Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de auditoría del Sistema de Presupuesto, gestión 2015.
- Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno emergente del Relevamiento de Información Especifico sobre la Formulación del PEI

La Paz, 31 de enero de 2019

 RLA/