

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-157048/2020 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-172429/2012, referido a la Auditoría Especial de la Dirección de Soluciones y Liquidaciones.

Nuestra evaluación se realizó en conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas y consideradas pendientes de seguimiento, en el periodo comprendido entre la gestión 2017 a octubre del 2020.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones que se encontraban pendientes de seguimiento y no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-196147/2013, correspondiente al primer seguimiento, 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 Formulación del Programa Operativo Anual 2011 y 2012**

R.01 Recomendación cumplida

### **2.2 Grado de cumplimiento de las actividades del POA**

R.04 Recomendación cumplida

R.05 Recomendación cumplida

### **2.3 Ejecución de Inspecciones sin constancia de un análisis previo**

R.06 Recomendación cumplida

R.08 Recomendación cumplida

R.09 Recomendación cumplida

### **2.4 Inexistencia de procedimientos para el registro, manejo, custodia y archivo de la documentación emitida en la Dirección de Soluciones y Liquidaciones**

R.10 Recomendación cumplida

R.11 Recomendación cumplida

### **2.2.5 Observaciones a las inspecciones realizadas**

R.13 Recomendación cumplida

f  
R



- R.14 Recomendación cumplida
- R.15 Recomendación no aplicable
- R.16 Recomendación cumplida

**2.6 Notificaciones efectuadas por los funcionarios de la Dirección de Soluciones y Liquidación**

- R.17 Recomendación cumplida

**2.7 Falta de procedimientos para la remisión de los Informes de Inspección**

- R.18 Recomendación cumplida
- R.19 Recomendación cumplida
- R.20 Recomendación no aplicable


**2.8 Falta de Manuales de Procedimientos**

- R.21 Recomendación cumplida
- R.22 Recomendación cumplida
- R.23 Recomendación cumplida

**2.9 Ausencia de Registro de Correspondencia**

- R.25 Recomendación cumplida

La Paz, 25 de noviembre de 2020

 RLA/rsp 