

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-275977/2022 correspondiente al Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe ASFI/UAI/R-12957/2020, referido a las observaciones de control interno emergentes del Relevamiento de Información Específico respecto de los ingresos correspondientes al Rubro 15.9.1. "Multas" de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

Nuestra evaluación se realizó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG 219). 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 febrero 2020 a diciembre de 2022.

El objetivo del seguimiento fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-12957/2020, 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:

2.1. Oportunidad en la emisión de las Cartas Circulares de Requerimientos de informe por presuntos retrasos en el envío de información periódica

- R.01 Recomendación cumplida
- R.02 Recomendación cumplida
- R.03 Recomendación cumplida

2.2. Observaciones a las gestiones de cobro de multas a las Casas de Cambio

- R.04 Recomendación cumplida

La Paz, 29 de diciembre de 2022


RLA/jf/ie/c