

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-126169/2023 correspondiente al Segundo Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría ASFI/UAI/R-233928/2018 referido a la observación de control interno emergente del Relevamiento de Información General para la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna 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 no cumplidas, en el periodo comprendido entre enero 2021 a abril 2023.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-152226/2020, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprendió la información y documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones no cumplidas.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.1 Falta de actualización de Manual de Procesos

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

La Paz, 12 de junio de 2023


RLA/jf/epc