

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-165129/2022, correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría ASFI/UAI/R-42243/2019, referido a las observaciones de control interno emergentes del examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018.

Nuestra evaluación se efectuó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aplicables a Seguimiento (NAG 219). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas, en el periodo comprendido entre agosto 2020 a julio 2022.

El objetivo del seguimiento fue verificar si las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe ASFI/UAI/R-72620/2020, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

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

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

- 2.2 **Revalúo Técnico del Inmueble**
 - R02. Recomendación no cumplida
- 2.3 **Precio referencial sin respaldo documental**
 - R04. Recomendación cumplida
- 2.5 **Saldos pendientes de devolución a entidades reguladas por el Mercado de Valores**
 - R06. Recomendación no cumplida

La Paz, 10 de agosto de 2022.


RLA/bpm