

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-199553/2015 correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-198072/2013, referido a la auditoría especial a la Dirección de Supervisión de Riesgos II.

Nuestro examen se efectuó de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de la documentación y acciones desarrolladas para la implantación de las recomendaciones, por el periodo comprendido entre enero 2014 y junio 2015, habiéndose considerado información complementaria a octubre 2015.

El objetivo del trabajo fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-198072/2013 correspondiente a la auditoría especial a la Dirección de Supervisión de Riesgos II, 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 Falta de formalización de los Manuales de Procedimientos

- R01 Recomendación cumplida.
- R02 Recomendación cumplida.

2.2 Actualización del Manual de Descripción de Puestos

- R03 Recomendación cumplida.
- R04 Recomendación cumplida.

2.3 Deficiencias en papeles de trabajo

- R05 Recomendación cumplida.
- R06 Recomendación cumplida.
- R07 Recomendación cumplida.
- R08 Recomendación cumplida.
- R09 Recomendación no cumplida.

La Paz, 30 de noviembre de 2015.



ARLA/R