

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-294968/2023, correspondiente al seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe ASFI/UAI/R-179054/2020, referido a la Auditoría Operacional a la Actividad de Inspección Ordinaria de Riesgo Operativo de las Entidades Supervisadas por las Direcciones de Supervisión de Riesgos I y II de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

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 de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones, durante el periodo comprendido entre enero de 2021 y septiembre de 2023.

El objetivo del seguimiento fue determinar si las recomendaciones contenidas en el informe ASFI/UAI/R-179054/2020, 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:

2.3.1 Actualización del Manual de Supervisión de Riesgo Operativo

R.01 Recomendación cumplida

2.3.2 Aplicación de herramientas de evaluación

R.02 Recomendación cumplida

R.03 Recomendación cumplida

R.04 Recomendación cumplida

R.05 Recomendación no cumplida

La Paz, 27 de diciembre de 2023.


RLA/bph