

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-309896/2024 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-236702/2016, referido a la Auditoría del Sistema de Tesorería – Sub Sistema de Recaudación de Recursos de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

Nuestra evaluación se realizó en 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 no cumplidas, en el periodo comprendido entre septiembre de 2023 a diciembre 2024.

El objetivo del seguimiento fue verificar si las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe ASFI/UAI/R-193136/2023 correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

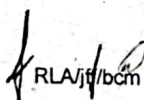
El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones no cumplidas.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.2.1 Observaciones a la normativa interna relacionada al Sistema de Tesorería

- R.01** Recomendación no cumplida
- R.02** Recomendación no cumplida
- R.03** Recomendación no cumplida
- R.04** Recomendación no cumplida

La Paz, 27 de diciembre de 2024


RLA/jt/bcm