

**AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL DE COOPERATIVAS  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe:** Primer seguimiento al Informe AFCOOP- UAI-INF N° 03/2019 Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2018.

**Objetivo:** Verificar el cumplimiento de las recomendaciones en el Informe AFCOOP- UAI-INF N° 03/2019, correspondiente a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2018.

**Objeto:** El objeto del presente seguimiento, lo constituyen la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría UAI – INF N° 03/2019 correspondiente al Control Interno de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2018.
- Formatos 1 de aceptación de las recomendaciones y 2 “Cronograma de implantación de las recomendaciones”.  
Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones establecidas en el informe UAI – INF N° 03/2019 correspondiente al Control Interno de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2018

**Resultados:** De acuerdo a los resultados obtenidos, sobre el cumplimiento de las recomendaciones Del Informe AFCOOP-AUI-INF N° 03/2019, correspondiente al Informe de Control interno de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2018, concluimos que, de once (11) recomendaciones, cinco (5) fueron cumplidas y seis (6) no fueron cumplidas como se describe en el siguiente cuadro:

| Recomendaciones | Recomendación N° | Cantidad de Recomendaciones |
|-----------------|------------------|-----------------------------|
| Cumplida        | 1,2,8,10,11      | 5                           |
| No Cumplida     | 3,4,5,6,7,9      | 6                           |
| <b>Total</b>    |                  | <b>11</b>                   |

*(Firma)*  
Lic. CPA Ivone Pizarro Mendoza  
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL  
DE COOPERATIVAS "AFCOOP"