

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

Informe: Segundo Seguimiento al Informe AFCOOP- UAI-INF N° 003/2018 Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros -Gestión 2017.

Objetivo: Verificar el cumplimiento de las recomendaciones establecidas como no cumplidas en el primer seguimiento AFCOOP-UA- INF N° 05/2019 de Auditoría Interna Primer Seguimiento a la Confiabilidad 2017.

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

- Informe UAI – INF N° 03/2018 correspondiente al Control Interno de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión 2017
 - Primer seguimiento AFCOOP-UA- INF N° 05/2019 de Auditoría Interna Primer Seguimiento a la Confiabilidad 2017.
 - Formato 2 "Cronograma de implantación de la recomendación".
- Documentación que sustenta la implantación recomendaciones establecidas como no cumplidas en el primer seguimiento AFCOOP-UA- INF N° 05/2019 de Primer Seguimiento a la Confiabilidad 2017., citado anteriormente.

Resultados: De acuerdo a los resultados del Segundo seguimiento realizado, efectuado a las recomendaciones pendientes en el Informe AFCOOP- UAI-INF N° 05/2019, correspondiente al Primer Seguimiento del Informe AFCOOP-UA- INF N° 003/2018 Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2018, concluimos que de nueve (9) recomendaciones, solo fue cumplida una (1), y No fueron Cumplidas siete (7) y una (1) recomendación No Aplicable tal como se demuestra en el siguiente cuadro::

Recomendaciones	Recomendación N°	Cantidad de Recomendaciones
Cumplida	6	1
No Cumplida	3,4,5,7,8,10,11	7
No Aplicable	9	1
Total		9

Lic. CPA. Ivonne Pizarro Mendoza
 JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL
 DE COOPERATIVAS " AFCOOP "