



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME N° DGE-AI-HNA-0006-INF/19**

Informe de Auditoría Interna N° DGE-AI-HNA-0006-INF/19, correspondiente al “PRIMER SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL INTERNO DGE-AI-MAR-0010-INF/18 EMERGENTE DE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL, GESTION 2017”, por el periodo que comprende las fechas señaladas en el formato 2, y cuando corresponda la fecha mas proxima a la conclusión del informe ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual de Auditoría Interna Gestión 2019 del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal (FONABOSQUE).

El objetivo es verificar el cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno DGE-AI-MAR-0010-INF/18 de 27 de febrero de 2018 emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2017.

El objeto está constituido por los Formatos 1 y 2 documentación control interno referente a la implantación de recomendaciones sugeridas en el informe DGE-AI-MAR-0010-INF/18 de 27 de febrero de 2018 y otra documentación necesaria a las mismas, también se tomara en cuenta la información generada en el examen de confiabilidad de la gestión 2017 que corresponda del FONABOSQUE.

Conclusión

De acuerdo al numeral II (Resultados del Examen) del presente informe, de las ocho (8) recomendaciones, seis (6) recomendaciones fueron Cumplidas, y dos (2) recomendaciones no fueron Cumplidas del Informe de Control Interno DGE-AI-MAR-0010-INF/18 emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2017 del FONABOSQUE, en ese sentido, las unidades administrativas y financieras vienen mejorando en el diseño e implantación del Control Interno, sin embargo se debe dar celeridad a los procesos administrativos por indicios de responsabilidad por la función pública instaurados por el Fondo Nacional de Desarrollo Forestal (FONABOSQUE). Se concluye que existe el siguiente grado de cumplimiento:

GRADO DE CUMPLIMIENTO	NÚMERO DE RECOMENDACIONES	PORCENTAJE (%)
Cumplidas	6	75,00
No Cumplidas	2	25,00
No Aplica	0	0,00
TOTAL	8	100,00

La Paz, febrero de 2019


 Lic. Humberto Nina Apaza
 AUDITOR INTERNO a.i.
 CAUB 4047 • CAULR 1986
 FONABOSQUE

HNA/
Cc archivo AI