



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME N° DGE-AI-HNA-0008-INF/20**

Informe de Auditoria Interna N° DGE-AI-HNA-0008-INF/20, correspondiente al “PRIMER SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES EMERGENTES DEL INFORME DGE-AI-HNA-0014-INF/19 DE 28/02/2019, REFERENTE A “INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DEL FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017”, por el periodo comprendido que abarcara las fechas señaladas en el formato 2 y cuando corresponda la fecha mas próxima a la conclusión del informe ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual de la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2020 del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal.

El objetivo es determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DGE-AI-HNA-0014-INF/19 de 28/02/2019, referente al “Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, al 31 de diciembre de 2018 y 2017”

El objeto del examen está constituido por las actividades descritas en los Formatos I y II, y la documentación e información obtenida de las unidades involucradas, referente a la implantación de las recomendaciones del Informe DGE-AI-HNA-0014-INF/19 de 28/02/2019, referente al “Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, al 31 de diciembre de 2018 y 2017”.

Conclusión

Como resultado del Examen se establece que las recomendaciones del informe de referencia tienen el siguiente grado de cumplimiento:

GRADO DE CUMPLIMIENTO	NÚMERO DE RECOMENDACIONES	PORCENTAJE (%)
Cumplidas	25	62,5
No Cumplidas	13	32,5
No Aplica	2	5,0
TOTAL	40	100,00

La Paz, febrero de 2020


 Lic. Humberto Niño Apaza
 AUDITOR INTERNO a.i.
 CAUB 4047 - CAULP 1986
 FONABOSQUE

HNA/
Cc archivo AI