



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



RESUMEN EJECUTIVO INFORME DGE-AI-HNA-0011-INF/20

Informe de Auditoría Interna N° DGE-AI-HNA-0011-INF/20, correspondiente al “SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES EMERGENTES DEL INFORME DGE-AI-MAR-0010-INF/18 DE 27/02/2018, REFERENTE AL INFORME DE “CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL, GESTIÓN 2017”, por el periodo comprendido que abarcara 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 la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2020 del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal.

El objetivo es determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe DGE-AI-HNA-0006-INF/19 de fecha 27 de febrero de 2019, emergente del Informe DGE-AI-MAR-0010-INF/18 de fecha 27/02/2018 referido al Informe de “Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Estados Financieros del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, Gestión 2017”.

El objeto está constituido por las actividades descritas en el Formato II del Informe DGE-AI-HNA-0006-INF/19 de fecha 27 de febrero de 2019, y la documentación e información obtenida de las unidades involucradas, referentes a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe DGE-AI-MAR-0010-INF/18.

Conclusión

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

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

En consideración al porcentaje total de recomendaciones cumplidas, concluimos que la implantación de recomendaciones fue **CUMPLIDA**.


 Lic. Humberto Nishi Apaza
 AUDITOR INTERNO a.i.
 CAUB 4047 • CAULP 1986
 FONABOSQUE

HNA/
Cc archivo AI

La Paz, febrero de 2020