



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME N° DGE-AI-HNA -0053-INF/18**

Informe de Auditoría Interna N° DGE-AI-HNA - 0053-INF/18, correspondiente al “SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME N° FONABOSQUE /UAI/INF/26/2016 DE 30/12/2016 CORRESPONDIENTE AL INFORME DE EVALUACIÓN AL SISTEMA DE PRESUPUESTOS GESTIÓN 2015”, por el periodo comprendido que abarcara las fechas señaladas en el formato 2, y cuando corresponda la fecha más próxima a la conclusión del informe, ejecutada en cumplimiento de la Programación Anual de Operaciones de Auditoría Interna 2018 del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal.

El objetivo es verificar el cumplimiento a la implantación de las recomendaciones establecidas en el Informe de Control Interno FONABOSQUE-UAI/INF/26/2016 de 30/12/2016, correspondiente al Informe de Evaluación al Sistema de Presupuesto gestión 2015.

El objeto está constituido por la documentación referente a la implementación de recomendaciones sugeridas en el Informe FONABOSQUE/UAI/INF/26/2016.

- Ejecución Presupuestaria de la gestión 2017.
- Modificaciones presupuestarias gestión 2017, informes financieros del avance y evaluación de la ejecución presupuestaria correspondiente a la gestión 2017.
- Plan Anual de Cuotas (PAC) y sus modificaciones.

Conclusión

Como resultado del seguimiento a la documentación existente respecto a las recomendaciones sugeridas en el Informe de Control Interno N° FONABOSQUE/UAI/INF/26/2016 de 30 de diciembre de 2016 referente a la evaluación del Sistema de Presupuesto 2015 del FONABOSQUE, concluimos que existe el siguiente grado de cumplimiento:

| Estado de las Recomendaciones | Número de recomendaciones | Porcentaje (%) |
|-------------------------------|---------------------------|----------------|
| Cumplidas | 2 | 50% |
| No Cumplidas | 2 | 50% |
| No Aplicable | 0 | 0% |
| Total | 4 | 100% |

La Paz, agosto de 2018


 Lic. Humberto Nina Apaza
 AUDITOR INTERNO
 CAUB4047 - PAUL 1988
 FONABOSQUE

HNA/
Cc archivo AI