



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



RESUMEN EJECUTIVO INFORME N° DGE-AI-HNA-0068-INF/18

Informe de Auditoria Interna N° DGE-AI-HNA-0068-INF/18, correspondiente al "CONTROL INTERNO AL INFORME DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA A LA OBSERVACION 2.10 DEL INFORME FONABOSQUE/UAI/05/2017 "DEFICIENCIAS EN LA PARTIDA 25600" EMERGENTE DEL CONTROL INTERNO DE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2016", por el periodo comprendido entre el 02 de enero de 2016 al 31/12/2016, ejecutada en cumplimiento al Informe FONABOSQUE/UAI/05/2017, referido al "Control Interno emergente de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal - FONABOSQUE, gestión 2016". En este Informe se formuló la Observación No. 2.10 (Deficiencias en la Partida 25600), cuyo análisis adicional, dio lugar al Informe de Relevamiento Específico DGE-AI-IISD-0041-INF/18 de fecha 28 de junio de 2018".

El objetivo es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico-administrativo referente al procedimiento de control interno relativo a las Deficiencias en la Partida 25600, emergente del Control Interno de la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2016.

El objeto está constituido por la documentación e información que respalda los procesos de contratación, para verificar las "Deficiencias en la partida 25600"

Conclusión

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 2.1. Inexistencia de documentación íntegra
- 2.2. Certificación con información alterada

La Paz, diciembre de 2018


 Lic. Humberto Nina Apaza
 AUDITOR INTERNO
 CAUB 047 - CAULE 1988
 FONABOSQUE

HNA/
Cc archivo AI