



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA



## RESUMEN EJECUTIVO INFORME N° DGE-AI-HNA-0078-INF/19

Informe de Auditoría Interna N° DGE-AI-HNA-0078-INF/19, correspondiente al “SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES EMERGENTES AL INFORME DE “CONTROL INTERNO FONABOSQUE/INF/UAI/10/2017 EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE EL CIERRE DE PROYECTOS FINANCIADOS POR EL FONABOSQUE PROYECTO: “DIFUSIÓN, CONCIENTIZACIÓN Y FORTALECIMIENTO AL PNFR”, EJECUTADA POR LA UNIDAD EJECUTORA SUSTENTAR Y PROYECTO “PLANTA ÁRBOLES, CUIDA LA MADRE TIERRA”, EJECUTADO POR LA ENTIDAD EMAGUA”, 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 Auditoría Interna 2019 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-0072-INF/18 de fecha 16 de octubre de 2017, emergentes del informe FONABOSQUE/INF/UAI/10/2017 de fecha 11 de mayo de 2017, “Control Interno emergente del Relevamiento de Especifica sobre el cierre de proyectos financiados por el FONABOSQUE proyecto: “Difusión, concientización y Fortalecimiento al PNFR” ejecutada por la Unidad Ejecutora SUSTENTAR y Proyecto “Planta Arboles, cuida la Madre Tierra”, ejecutado por la entidad EMAGUA”.

El objeto está constituido por la documentación e información obtenida de las unidades involucradas, referente a la implantación de recomendaciones del INFORME DGE-AI-HNA-0072-INF/18 de fecha 16 de octubre de 2017.

### Conclusión

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

RECOMENDACIONES	CANTIDAD	CUMPLIMIENTO
Cumplidas	1	50%
No Aplicables	1	50%
No Cumplidas	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>2</b>	<b>100%</b>

En consideración al porcentaje total de recomendaciones cumplidas y no aplicables, concluimos que la implantación de recomendaciones fue **CUMPLIDA**.

La Paz, septiembre de 2019

  
Lid. Humberto Nino Aycoza  
AUDITOR INTERNO a.t.  
C.R.U.B. 4047 - C.I.U.P. 1986  
FONABOSQUE

HNA/  
Cc archivo AI