



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DGE-AI-HNA-0011-INF/21

Informe N° DGE-AI-HNA-0011-INF/21 de fecha 26/02/2021, correspondiente al **“PRIMER SEGUIMIENTO AL “INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DEL FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL - FONABOSQUE, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018”**, por el periodo que abarcara las fechas señaladas en el formato II, y cuando corresponda la fecha más próxima a la conclusión del informe, ejecutada en cumplimiento a la Programación Operativa Anual de la Unidad de Auditoría Interna Gestión 2021.

El objetivo del presente seguimiento es determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe DGE-AI-HNA-0009-INF/20 de 28/02/2020, referente al *“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 2019 y 2018”*.

El objeto, lo comprenden 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-0009-INF/20 de 28/02/2020 *“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 2019 y 2018”*.

Conclusión

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

| GRADO DE CUMPLIMIENTO | NÚMERO DE RECOMENDACIONES | PORCENTAJE (%) |
|-----------------------|---------------------------|----------------|
| Cumplidas | 16 | 53.33 |
| No Cumplidas | 10 | 33.33 |
| No Aplica | 4 | 13.33 |
| TOTAL | 30 | 100,00 |

La Paz, marzo de 2021


Lic. Humberto Nini Apaza
AUDITOR INTERNO A.I.
CAUB 4047 - CAJLE 1986
FONABOSQUE

HNA/paf
Cc. Archivo. AI

