



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME DGE-AI-HNA-0012-INF/21

Informe N° DGE-AI-HNA-0012-INF/21 de fecha 26/02/2021, correspondiente al **“SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES EMERGENTES DEL INFORME DGE-AI-HNA-0014-INF/19 DE 28/02/2019, REFERENTE AL “INFORME DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS DEL FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017”**, 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, es determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe DGE-AI-HNA-0008-INF/20 de fecha 28 de febrero de 2020, emergente del Informe **DGE-AI-HNA-0014-INF/19** de fecha 28/02/2019 referido 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 2018 y 2017”*.

El objeto del segundo seguimiento lo comprenden las actividades descritas en el Formato II del Informe DGE-AI-HNA-0008-INF/20 de fecha 28 de febrero de 2020, y la documentación e información obtenida de las unidades involucradas, referentes a la implantación de las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe **DGE-AI-HNA-0014-INF/19** de fecha 28/02/2019.

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	10	76,92
No Cumplidas	1	7,69
No Aplica	2	15,39
TOTAL	13	100,00

La Paz, marzo de 2021

HNA/paf
Cc. Archivo. AI


Lic. Humberto Nima Zapata
AUDITOR INTERNO I.I.
CAUB 2017 • CAULD 1986
FONABOSQUE

