



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DGE-AI-ALVC-0049-INF/22

Referencia: Auditoría Operativa a la eficacia del Área de Seguimiento, Control y Monitoreo, de los proyectos financiados por el Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, durante la gestión 2021.

Objetivo: El objetivo de la presente auditoría, fue expresar una opinión independiente, sobre la eficacia del Área de Control, Seguimiento y Monitoreo, de los Proyectos financiados por el Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, durante la gestión 2021, **relativas al control y seguimiento, mensual, semestral y anual.**

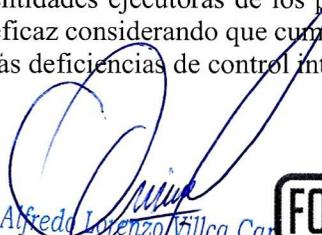
Objeto: El objeto de la presente auditoría, constituyó información y documentación generada por el Área de Control, Seguimiento y Monitoreo de Proyectos dependiente de Coordinación de Planificación y Evaluación de Proyectos del FONABOSQUE para el cumplimiento del objetivo específico de realizar el control, seguimiento y monitoreo de proyectos y las metas programadas al 31 de diciembre de 2021.

Resultados: Resultado de la auditoría realizado se identificó las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Sistema informático de monitoreo y seguimiento de los programas y proyectos
2. Cumplimiento parcial del procedimiento de monitoreo, seguimiento, control y cierre de proyectos, relativos a la emisión de informes de valoración a reportes físico financieros mensuales.
3. Información complementaria a reportes físico financieros observados.
4. Valoración de informes físico financiero semestrales/anuales de gestiones anteriores a la gestión 2020.
5. En el informe de seguimiento POA, se reportaron informes que no corresponden a la actividad reportada.

Conclusión: Como resultado de la Auditoría Operativa a la eficacia del Área de Seguimiento, Control y Monitoreo, de los proyectos financiados por el Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, durante la gestión 2021, se concluye que las actividades relativas al control, seguimiento y monitoreo de reportes mensuales; informes semestrales y anuales a entidades ejecutoras de los proyectos que se financian, ha sido cumplido de manera eficaz considerando que cumplieron la meta programada en el POA 2021, excepto por las deficiencias de control interno reportadas y detalladas anteriormente .

La Paz, 25 de julio de 2022


Alfredo Lorenzo Villca Car
AUDITOR INTERNO

