



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

**INFORME DE SEGUIMIENTO
Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN
DEL SEGUNDO TRIMESTRE
POA 2022
(Abril- mayo- junio)**



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA

CONTENIDO

1. ANTECEDENTES.....	3
2. MARCO LEGAL Y NORMATIVO	4
3. MARCO INSTITUCIONAL	5
3.2. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL.....	6
4. PLAN OPERATIVO ANUAL 2022	7
5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL POA 2022. SEGUNDO TRIMESTRE.....	8
5.1. EJECUCIÓN FÍSICA.....	9
5.1.1. EJECUCIÓN FÍSICA EN EL SEGUNDO TRIMESTRE	9
5.1.2. EJECUCIÓN FÍSICA ACUMULADA AL SEGUNDO TRIMESTRE	11
5.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	13
5.2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EN EL SEGUNDO TRIMESTRE.....	13
5.2.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA AL SEGUNDO TRIMESTRE	14
6. CARTERA DE PROYECTOS CON CONVENIOS DE COFINANCIADOS DEL FONABOSQUE EN EJECUCIÓN, POR EJECUTAR Y PARA CIERRE AL 30/06/2022.....	15
7. CONCLUSIONES.....	16
8. RECOMENDACIONES	17



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel. : (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

TABLAS

Tabla 1.	Codificación de las Unidades Organizacionales del FONABOSQUE	6
Tabla 2.	Articulación de acciones del POA 2022	7
Tabla 3.	Indicadores de evaluación a la ejecución del POA	8
Tabla 4.	Indicadores que sobre pasaron lo proyectado en el Segundo Trimestre 2022.	9
Tabla 5.	Ejecución presupuestaria por Categoría Programática 2do. Trimestre 2022	13
Tabla 6.	Ejecución presupuestaria por Categoría Programática Acumulada Al 2do. Trimestre 2022	14
Tabla 7.	Ejecución presupuestaria Acumulada por Grupo de Gasto Al 2do. Trimestre 2022	15
Tabla 8.	Saldo Descomprometidos al 30/06/2022	15
Tabla 9.	Disponibilidad de recursos del Fideicomiso al 30/06/2022	16

GRÁFICOS

Gráfico 1.	Ejecución física por Unidad Organizacional al 2do. Trimestre 2022	10
Gráfico 2.	Ejecución física por Acción de Corto Plazo al 2do. Trimestre 2022	11
Gráfico 3.	Ejecución física por Unidad Organizacional acumulada al 2do Trimestre 2022	12
Gráfico 4.	Ejecución física por acción de corto plazo acumulada al 2do Trimestre 2022	12
Gráfico 5.	Ejecución Presupuestaria al 2do. Trimestre 2022	13
Gráfico 6.	Ejecución Presupuestaria Acumulada al 2do. Trimestre 2022	14

FIGURAS

Figura 1.	Organigrama del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal - FONABOSQUE	6
-----------	--	---



A : Adolfo León Rejas
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO

VIA : Daniel Fernández Ríos
ENCARGADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL - GIDO

DE : Ma. Lourdes Muñoz Ponce
PROFESIONAL II EN PLANIFICACIÓN

CITE : DGE-GIDO-MLMP-0053-INF/22

REF. : **SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL SEGUNDO TRIMESTRE POA 2022 (ABRIL, MAYO y JUNIO)**

FECHA : 27 de julio de 2022

FON/2022-01444

1. ANTECEDENTES

En el marco de lo establecido en la Ley N° 777 Art. 23 correspondiente al Inciso I: "Los Planes Operativos Anuales (POA) son la programación de acciones de corto plazo de cada entidad pública (...) y son aprobados por la Máxima Autoridad Ejecutiva correspondiente". Inciso II: "El Plan Operativo Anual contemplará la estimación de tiempos de ejecución, los recursos financieros necesarios, la designación de responsables, así como las metas, resultados y acciones anuales". Inciso III: "Las Máximas Autoridades Ejecutivas de las entidades públicas señaladas en el Artículo 4 de la presente Ley, podrán realizar ajustes al Plan Operativo Anual, para el cumplimiento de las metas y resultados de gestión, concordantes con el Plan Estratégico Institucional y la planificación de mediano plazo, conforme a normativa vigente".

Como resultado de lo referenciado, la Resolución Administrativa DGE-AL-CZJ-0085-RESADM/21 del 09 de Septiembre de 2021, APRUEBA el Plan Operativo anual (POA, Presupuesto Plurianual y Anteproyecto Presupuesto 2022 del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal (FONABOSQUE).



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel. : (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

Finalmente, la Resolución Administrativa N° 018/19 del 27 de febrero de 2019 que APRUEBA la Estructura Organización del FONABOSQUE, establece entre las funciones operativas de la Unidad de Gestión Institucional y Desarrollo Organizacional Inciso c) *Implementar los procesos del Sistema de Programación de Operaciones (Formulación, Reformulación, Seguimiento y Evaluación del Plan Operativo Anual).*

2. MARCO LEGAL Y NORMATIVO

- Ley Forestal N° 1700 del 12 de julio de 1996, que crea el Fondo Nacional de Desarrollo Forestal FONABOSQUE.
- Ley N° 1178 de 20 de julio de 1990, Administración y Control Gubernamental (SAFCO).
- Ley N° 004 del 31 de marzo 2010, Lucha contra la Corrupción, Enriquecimiento Ilícito e investigación de Fortunas “Marcelo Quiroga Santa Cruz”.
- Ley N° 650 de 15 de enero de 2015, de la Agenda Patriótica del Bicentenario 2025.
- Ley N° 777 del 21 de enero del 2016, del Sistema de Planificación Integral del Estado – SPIE.
- Ley N° 2042 de Administración Presupuestaria, del 21 de diciembre de 1999.
- Ley N° 1413 del Presupuesto General del Estado Gestión 2022, del 17 de diciembre de 2021
- Decreto Supremo N° 2916 de 27 de septiembre de 2016, que aprueba el Estatuto del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal FONABOSQUE.
- Resolución Bi Ministerial N° 17 de 30 de julio de 2021, del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas y el Ministerio de Planificación del Desarrollo, que aprueba las Directrices de Formulación Presupuestaria para la Gestión 2022.
- Resolución Ministerial N° 268 de 28 de julio de 2021, del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, que aprueba los Clasificadores Presupuestarios para la Gestión Fiscal 2022.
- Decreto Supremo N° 3246 de 05 de julio de 2017, que aprueba las Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones.
- Resolución Suprema N° 225558 de 01 de diciembre de 2005, que aprueba las Normas Básicas del Sistema de Presupuesto.
- Resolución Administrativa N° 062, de fecha 10 de octubre de 2018, que aprueba el Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones del FONABOSQUE.
- Resolución Administrativa N° 047 de fecha 09 de mayo 2019, que aprueba el Proceso del Sistema de Programación de Operaciones.
- Resolución Administrativa N° 018, de fecha 27 de febrero 2019, que aprueba el Manual de Organización y Funciones y Estructura Organizacional del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal – FONABOSQUE.



- Resolución Administrativa N° 093/2019, de fecha 15 de noviembre de 2019, que aprueba el Reglamento Específico del Sistema de Presupuesto del FONABOSQUE.

3. MARCO INSTITUCIONAL

El Fondo Nacional de Desarrollo Forestal (FONABOSQUE) es una entidad con personalidad jurídica de derecho público y autonomía técnica, administrativa, económica y financiera bajo tuición del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, creado por la Ley Forestal N° 1700 del 12 de julio de 1996 como el organismo financiero del régimen forestal nacional.

Financia recursos económicos no reembolsables de contrapartida para programas y proyectos de manejo integral y sustentable de los bosques, ampliación de la cobertura forestal y restauración de bosques y tierras forestales degradados, que contribuyen al logro de las metas sectoriales nacionales de mediano y largo plazo, con la expectativa de constituirse en una entidad financiera estatal no bancaria con capacidad técnica y económica sostenible, reconocida en el ámbito nacional e internacional, que promueve la conservación, protección, restauración y aprovechamiento de los bosques y tierras forestales frente al cambio climático en el Estado Plurinacional de Bolivia.

Objetivos estratégicos

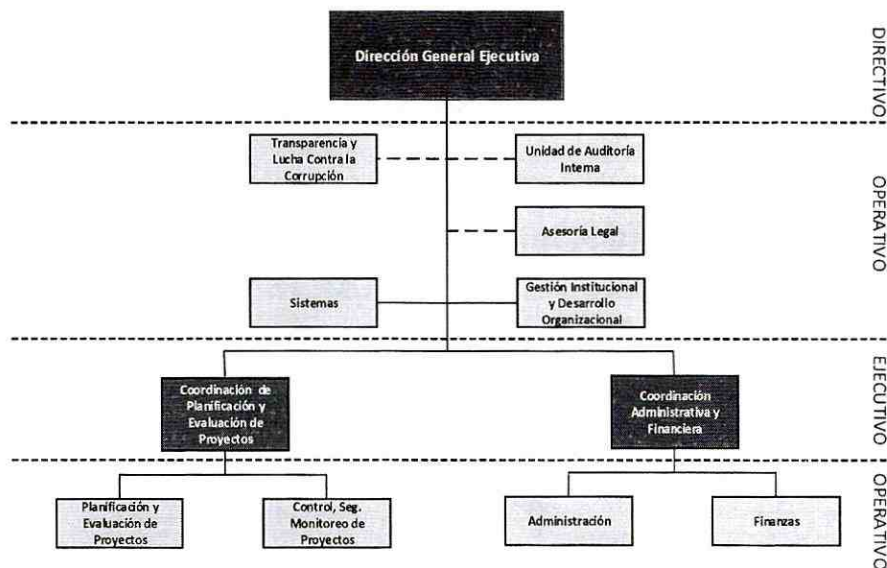
Se hace notar que los OE1 y OE2, se encuentran en el marco del Plan Estratégico Institucional 2016 – 2020 aprobado con Resolución Ministerial N° 437 del 25 de agosto 2017. Se aguarda la aprobación del Plan Estratégico Institucional 2021 – 2025.

- **OE1:** Promover la ejecución de programas y proyectos de conservación, protección y manejo sustentable de bosques con enfoque de gestión integral de cuencas, forestación y reforestación, recuperación de suelos degradados en áreas forestales, manejo integral del fuego, investigación, innovación y transferencia de tecnología.
- **OE2:** Fortalecer las capacidades de gestión institucional para lograr la sostenibilidad financiera del FONABOSQUE con un horizonte de largo plazo y para la administración y otorgación de recursos económicos para programas y proyectos de desarrollo forestal, optimizando el uso de tecnologías informáticas.

3.2. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

De acuerdo con la Resolución Administrativa N° 018/2019, del 27 de febrero de 2019, la Estructura Organizacional del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal – FONABOSQUE vigente, comprende el Nivel Directivo con un Director General Ejecutivo, que es la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad, designado mediante Resolución Suprema; el Nivel Ejecutivo, con dos (2) Áreas Organizacionales (Coordinación de Planificación y Evaluación de Proyectos – Coordinación Administrativa Financiera) que aplican las políticas y las decisiones para el funcionamiento de la entidad y el Nivel Operativo con nueve (9) Unidades Organizacionales, donde se ejecutan las operaciones de la entidad, con dependencia lineal y/o funcional en relación a los niveles de jerarquía.

Figura 1. Organigrama del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal - FONABOSQUE



El sistema de codificación de la estructura organizacional está conformado por tres dígitos numéricos, representando cada uno un nivel jerárquico, tal como sigue:

Tabla 1. Codificación de las Unidades Organizacionales del FONABOSQUE

Código			Nombre de las unidades	Sigla
1°	2°	3°		
1	0	0	Dirección General Ejecutiva	DGE
1	0	1	Sistemas	SIS
1	0	2	Auditoría Interna	AI



1	0	3	Transparencia y Lucha Contra la Corrupción	TLCC
1	0	4	Asesoría Legal	AL
1	0	5	Gestión Institucional y Desarrollo Organizacional	GIDO
1	1	0	Coordinación de Planificación y Evaluación de Proyectos	CPyEP
1	1	1	Planificación y Evaluación de Proyectos	PEP
1	1	2	Control, Seguimiento y Monitoreo de Proyectos	CSMP
1	2	0	Coordinación Administrativa Financiera	CAF
1	2	1	Administración	ADM
1	2	2	Finanzas	FIN

La **Coordinación de Planificación y Evaluación de Proyectos (CPyEP)** constituye el **Área sustantiva** cuyas funciones contribuyen directamente al cumplimiento de la finalidad de la entidad. La Coordinación Administrativa y Financiera y las unidades de staff de la Dirección General Ejecutiva son instancias organizacionales que prestan servicios al Área sustantiva.

4. PLAN OPERATIVO ANUAL 2022

El Plan Operativo Anual (POA), se constituye en un instrumento de gestión institucional que determina las acciones de corto plazo y acciones específicas, articuladas con las acciones de mediano plazo, con indicadores, ponderación y las unidades organizacionales responsables, tal como se detalla a continuación:

Tabla 2. Articulación de acciones del POA 2022

ACCIONES DE MEDIANO PLAZO		ACCIONES DE CORTO PLAZO		ACCIONES ESPECÍFICAS		Pond. %	Unid Org. Responsable
Código	Denominación	Código	Denominación	Código	Denominación		
1	Promover la ejecución del programa y proyectos de conservación, protección y manejo sustentable de bosques con enfoque de gestión integral de cuencas, forestación y reforestación, recuperación de suelos degradados en áreas forestales, manejo integral del fuego, investigación, innovación y transferencia de tecnología.	101	Gestionar la planificación, evaluación, aprobación seguimiento monitoreo y cierre de programas y proyectos.	1010100	Coordinar las acciones técnicas con instituciones nacionales e internacionales, para cofinanciar programas y proyectos.	2,0%	CPYEP
				1010200	Realizar la planificación y evaluación técnica de programas y proyectos para su aprobación de cofinanciamiento.	30,0%	CPYEP - PEP
				1010300	Realizar el seguimiento, monitoreo y cierre de la ejecución de programas y proyectos cofinanciados.	30,0%	CPYEP - CSMP
2	Fortalecer las capacidades de gestión institucional para lograr la sostenibilidad financiera del	201	Incrementar la capacidad financiera para el cofinanciamiento	2010100	Gestionar el posicionamiento institucional en el ámbito nacional e internacional.	4,0%	DGE-SG

FONABOSQUE con un horizonte de largo plazo y para la administración y otorgación de recursos económicos para programas y proyectos de desarrollo forestal, optimizando el uso de tecnologías informáticas.		de programas y proyectos.	2010200	Participar en fondos concursables y otras ventanas financieras nacionales e internacionales para la gestión de financiamiento externo.	4,0%	DGE-GF
			2010300	Constituir fideicomisos públicos y otros instrumentos financieros, de acuerdo a normativa vigente.	2,0%	CAF
	202	Realizar la gestión administrativa con eficiencia, eficiencia y transparencia.	2020100	Desarrollar los sistemas de administración y control gubernamentales.	4,0%	SIS
					4,0%	AI
					4,0%	TLCC
					4,0%	AL
					4,0%	GIDO
					4,0%	CAF-ADM
					4,0%	CAF-FIN
					100%	

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL POA 2022. SEGUNDO TRIMESTRE.

El Seguimiento y Evaluación del Plan Operativo Anual al Segundo Trimestre de la Gestión 2022 comprende la evaluación de la Ejecución Física y la evaluación de la Ejecución Presupuestaria, en base a los indicadores de eficacia y ejecución, respectivamente.

Tabla 3. Indicadores de evaluación a la ejecución del POA

Eficacia	Indicador porcentual que resulta de la medición del resultado logrado respecto al esperado: $Eficacia = \frac{Resultado\ logrado}{Resultado\ esperado} \times 100$
Ejecución	Indicador porcentual que resulta de la medición del presupuesto ejecutado respecto al aprobado: $Ejecución = \frac{Presupuesto\ ejecutado}{Presupuesto\ aprobado} \times 100$

Fuente: Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones el FONABOSQUE R.A. 062 de 10.10.2018

Para la evaluación de la **Ejecución Física**, se utilizó el Sistema de Informático General SISPOA de la entidad, que permitió a cada una de las Unidades Organizacionales procesar y reportar en formularios impresos información del cumplimiento de las tareas asignadas.

Respecto a la evaluación de la **Ejecución Presupuestaria y de Fideicomiso**, la información proviene de informes en físico elaborados por la Coordinación Administrativa Financiera.

5.1. EJECUCIÓN FÍSICA

5.1.1. EJECUCIÓN FÍSICA EN EL SEGUNDO TRIMESTRE

En este acápite se especifica las tareas que establecidas en el POA 2022 tuvieron una ejecución en el segundo trimestre por encima de lo programado.

La Unidad de Planificación y Evaluación de Proyectos, dependiente de la Coordinación de Planificación y Evaluación de Proyectos, en el marco de las tareas determinadas, reporta resultado de cumplimiento por encima de lo programado al 2do. Trimestre alcanzando el 21% de ejecución de un 8.07 % programado.

En consulta realizada con los responsables, informan que de acuerdo a antecedentes de la gestión pasada 2021, se programó la recepción de dos (2) propuestas para el 2022; sin embargo, a partir de la socialización institucional realizada por la MAE y la Convocatoria 1/2022 lanzada el pasado mes de junio, se tuvo una recepción de propuestas más allá de lo proyectado, en una relación de 1 a 8, aspecto que tuvo su resonancia en la tarea de *Valorar la consistencia técnica y financiera de EDTP* en una relación de 1 a 5, entre los más representativos.

A continuación se detalla en la siguiente tabla los indicadores que sobre pasaron lo proyectado:

Tabla 4. Indicadores que sobre pasaron lo proyectado en el Segundo Trimestre 2022.

Código de Tarea	Tarea	Indicador	Programado 2do Tr.	Ejecutado 2do Tr.
Unidad de Planificación y Evaluación de Proyectos				
1010201	Publicación de Convocatoria para el financiamiento de programas y/o proyectos referentes al incremento de cobertura boscosa y manejo integral y sustentable de bosques.	N° convocatorias Públicas	0	1
1010202	Realizar invitaciones y/o recibir propuestas para el financiamiento de programas y/o proyectos estratégicas referentes al incremento de cobertura boscosa y manejo integral y sustentable de bosques.	N° Invitaciones realizadas y/o propuestas recibidas.	1	8
1010203	Valorar el cumplimiento de condiciones técnicas de los ITCP presentados	N° de capacitaciones en la formulación de ITCP.	0	4.20
1010204	Valorar la consistencia técnica y financiera de EDTP	N° de capacitaciones técnicas en formulación y evaluación de proyectos	1	5



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

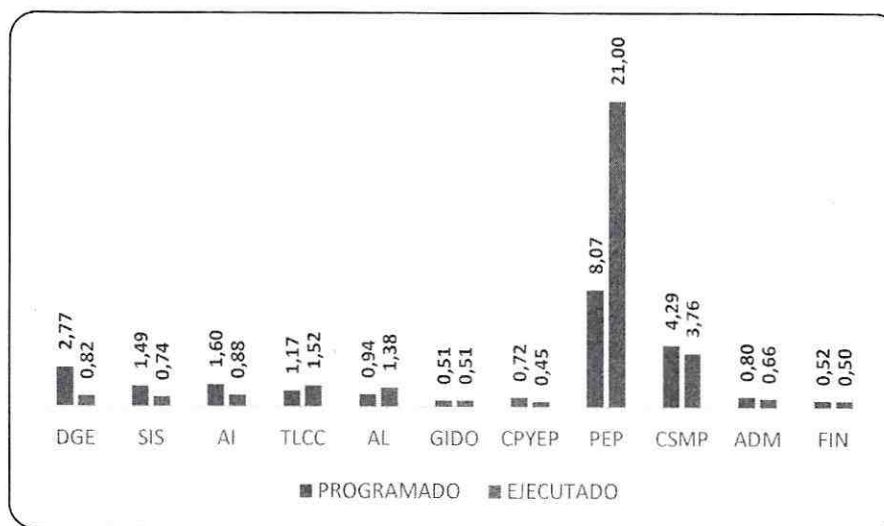
Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel.: (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

1010205	Desarrollar, ajustar y/o complementar, reglamentos, procesos, procedimientos, Guías, Formularios y Herramientas internas para la planificación y evaluación de proyectos.	N° Reglamentos, procesos, procedimientos, guía, formularios y herramientas desarrolladas, ajustadas y/o complementadas, y referidos a planificación y evaluación de proyectos.	0	1
---------	---	--	---	---

Fuente: Reporte SISPOA CPyEP, 15/07/2022

Las demás Unidades Organizacionales, reflejan una relativa correspondencia entre lo programado con lo ejecutado. A continuación se detalla en el siguiente gráfico, el comportamiento porcentual de la ejecución física de todas las Unidades Organizacionales del FONABOSQUE en el periodo comprendido entre abril a junio 2022.

Gráfico 1. Ejecución física por Unidad Organizacional al 2do. Trimestre 2022 (en porcentaje)

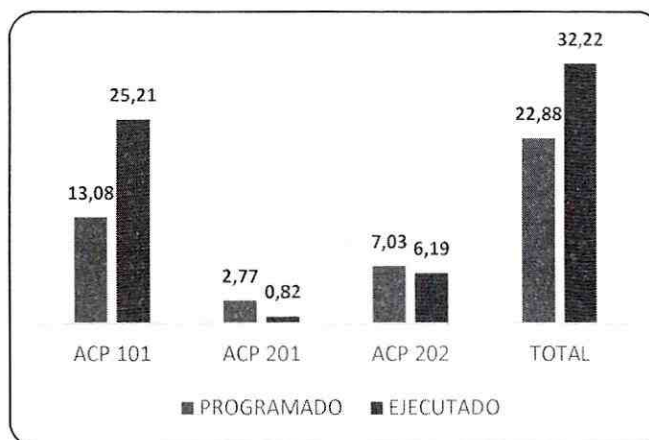


Fuente: FONABOSQUE - SISPOA, Mayo 2022

Por tanto, con base en el cumplimiento de las tareas establecidas en el POA 2022 en las diferentes Unidades Organizacionales de la institución, se identifica que la **EFICACIA** de la ejecución física lograda en el 2do. Trimestre de la gestión 2022 es de **140.82%**.

Este porcentaje se debe principalmente a la ejecución de indicadores reflejados en las Acciones de Corto Plazo (AC1) relacionadas a “Gestionar la Planificación, Evaluación, Aprobación, Seguimiento, Monitoreo y Cierre de programas y proyectos”, mismas que superaron los resultados esperados, tal como se refleja en el siguiente gráfico.

Gráfico 2. Ejecución física por Acción de Corto Plazo
al 2do. Trimestre 2022 (en porcentaje)



Fuente: FONABOSQUE - SISPOA, Julio 2022

5.1.2. EJECUCIÓN FÍSICA ACUMULADA AL SEGUNDO TRIMESTRE

El comportamiento de la ejecución física acumulada de 1 de enero al 30 de junio de 2022 mantiene una tendencia, por lo general, en correspondencia con lo programado.

A excepción de la Unidad de Planificación y Evaluación de Proyectos (PEP), en el marco de su Acción Específica: *Realizar la planificación y evaluación técnica de programas y proyectos para su aprobación de cofinanciamiento*, y por la dinámica que desarrolla, se registró un porcentaje por encima de lo programado, sobre todo en lo que respecta a: *N° de invitaciones realizadas y/o propuestas recibidas, N° capacitación en la formulación del ITCP, N° de verificaciones in situ realizadas ex ante y aprobación del EDTP, N° de capacitaciones técnicas en formulación y evaluación de proyectos*. Se puntualiza que el porcentaje acumulado al 2do semestre de la Planificación y Evaluación de Proyectos (PEP) asciende a 34%, porcentaje que supera el 30% programado para la presente gestión 2022, vale decir, para todo el año.

Esta situación inusual, demanda una evaluación de las tareas e indicadores planteados en el POA 2022, procedimiento que deberá realizarse en el marco de la normativa vigente establecida para el caso.

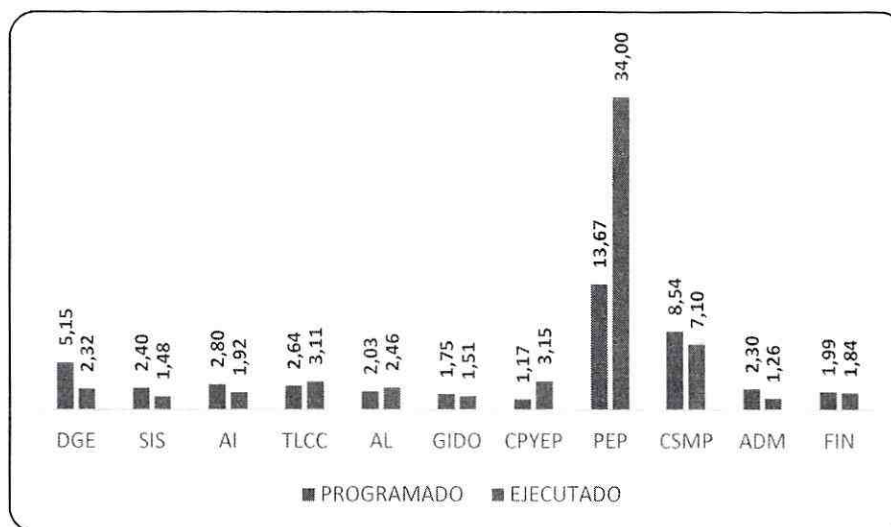


FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel. : (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

A continuación se refleja en el siguiente gráfico, la ejecución física acumulada de todas las Unidades Organizacionales del FONABOSQUE en el primer semestre de la gestión 2022.

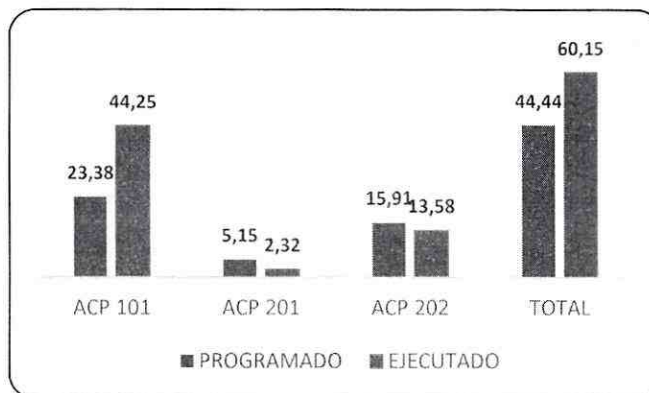
Gráfico 3. Ejecución física por Unidad Organizacional acumulada al 2do Trimestre 2022 (en porcentaje)



Fuente: FONABOSQUE - SISPOA, Julio 2022

La eficacia de la ejecución física acumulada al 2do trimestre de la gestión 2022 es de 135.35% por encima de lo programado en un 35,35%, comportamiento que también se refleja en la Acciones de Corto Plazo ACP 1, ACP 2 y ACP 3, especialmente en la ACP 1: *Gestionar la Planificación, evaluación, aprobación, seguimiento, monitoreo y cierre de programas y proyectos*, con un incremento del 44.25% respecto a lo proyectado del 23,38%.

Gráfico 4. Ejecución física por acción de corto plazo acumulada al 2do Trimestre 2022 (en porcentaje)



Fuente: FONABOSQUE - SISPOA, Julio 2022



5.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

5.2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA EN EL SEGUNDO TRIMESTRE

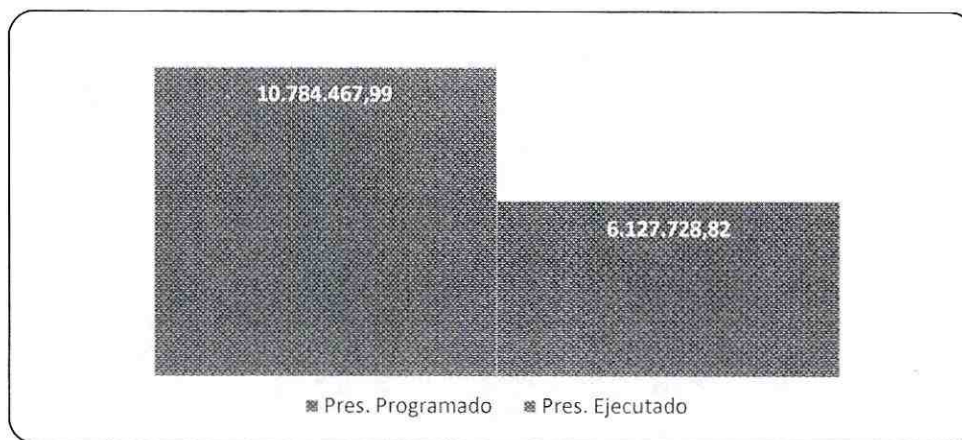
El presupuesto programado para el Segundo Trimestre correspondiente a los meses de abril, mayo y junio de la gestión 2022, asciende a un monto económico de Bs.**10.784.467,99** (Diez millones setecientos ochenta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y siete 99/100 Bolivianos), habiéndose ejecutado en este período de tiempo la cantidad de Bs. **6.127.728,82** (Seis millones ciento veintisiete mil setecientos veintiocho 82/100 Bolivianos) equivalentes al **18.15%** respecto del presupuesto vigente total de Bs. 33.769.460,00 (Treinta y tres millones setecientos sesenta nueve mil cuatrocientos sesenta 00/100 bolivianos) y al 56,82% respecto al presupuesto programado mensualmente en el Plan Anual de Cuotas de Caja durante el segundo trimestre.

Tabla 5. Ejecución presupuestaria por Categoría Programática
2do. Trimestre 2022 (en Bolivianos)

CAT. PROG.	DESCRIPCIÓN	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	%
33 0 001	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	10.221.296,00	1.607.216,27	15,72 %
33 0 002	GESTIÓN DE DESARROLLO FORESTAL SUSTANTIVA	2.879.120,00	691.125,55	24,00 %
33 0 099	CONTROL SOCIAL	32.220,00	8.665,00	26,89%
97 0 022	COLOCACIONES POR TRANSFERENCIAS Y RENDIMIENTOS	20.032.542,00	3.820.722,00	19,07%
99 0 021	SERVICIO DE LA DEUDA	604.282,00	0,00	0,00 %
	TOTAL	33.769.460,00	6.127.728,82	18,15%

Fuente: Informes de Ejecución Financiera – Presupuestaria: Abril, Mayo y Junio 2022.

Gráfico 5. Ejecución Presupuestaria
al 2do. Trimestre 2022 (en bolivianos)



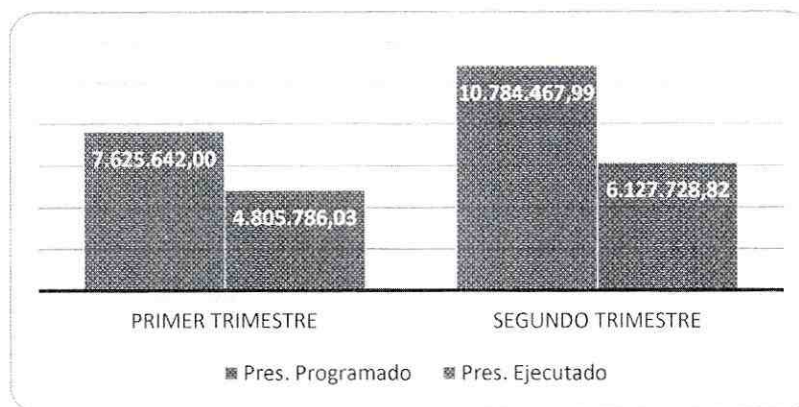
FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
 Tel.: (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

5.2.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA AL SEGUNDO TRIMESTRE

La ejecución presupuestaria acumulada por categoría, correspondiente al periodo comprendido entre el 1º de enero al 30 de junio de la gestión 2022 asciende a Bs. 10.933.514,85 (Diez millones novecientos treinta y tres mil quinientos catorce 85/100 bolivianos), equivalente a 59.39 % de lo programado en las cuotas mensuales, es decir, de un monto total de Bs. 18.410.109,99 (Dieciocho millones cuatrocientos diez mil ciento nueve 99/100 bolivianos, y a un **32,38 %** del presupuesto vigente institucional. A continuación se detalla en el siguiente gráfico y tablas:

**Gráfico 6. Ejecución Presupuestaria Acumulada
al 2do. Trimestre 2022 (en bolivianos)**



**Tabla 6. Ejecución presupuestaria por Categoría Programática Acumulada
Al 2do. Trimestre 2022 (en Bolivianos)**

		PPTO. PROGRAMADO Plan anual de cuotas	7.625.642,00	10.784.467,99	18.410.109,99	
CAT. PROG.	DESCRIPCIÓN	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO AL PRIMER TRIMESTRE	DEVENGADO AL SEGUNDO TRIMESTRE	TOTALES	%
33 0 001	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	10.221.296,00	972.582,65	1.607.216,27	2.579.798,92	25,24%
33 0 002	GESTIÓN DE DESARROLLO FORESTAL SUSTANTIVA	2.879.120,00	378.580,22	691.125,55	1.069.705,77	37,15%
33 0 099	CONTROL SOCIAL	32.220,00	4.200,00	8.665,00	12.865,00	39,93%
97 0 022	COLOCACIONES POR TRANSFERENCIAS Y RENDIMIENTOS	20.032.542,00	2.923.582,77	3.820.722,00	6.744.304,77	33,67%
99 0 021	SERVICIO DE LA DEUDA	604.282,00	526.840,39	0,00	526.840,39	87,18%
	TOTAL	33.769.460,00	4.805.786,03	6.127.728,82	10.933.514,85	32,38%

**Tabla 7. Ejecución presupuestaria Acumulada por Grupo de Gasto
Al 2do. Trimestre 2022 (en Bolivianos)**

GRUPO	DESCRIPCIÓN	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	%
10000	SERVICIOS PERSONALES	4.889.512,00	1.716.705,85	35,11%
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	7.470.784,00	1.743.570,89	23,34%
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	671.633,00	183.095,45	27,26%
40000	ACTIVOS REALES	55.138,00	0,00	0,00%
50000	ACTIVOS FINANCIEROS	20.032.542,00	6.744.304,77	33,67%
60000	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	604.282,00	526.840,39	87,18%
80000	IMPUESTOS, REGALÍAS Y TASAS	45.569,00	18.997,50	40,65%
	TOTAL	33.769.460,00	10.933.514,85	32,38%

6. CARTERA DE PROYECTOS CON CONVENIOS DE COFINANCIADOS DEL FONABOSQUE EN EJECUCIÓN, POR EJECUTAR Y PARA CIERRE AL 30/06/2022.

Siendo la finalidad del FONABOSQUE promover y otorgar recursos no reembolsables de contrapartida para la ejecución de proyectos de inversión pública por parte de entidades calificadas por la ABT, al 30/06/2022 se cuenta con 63 proyectos con convenios de cofinanciamiento, según el siguiente detalle:

- a) Proyectos en ejecución: 22
- b) Proyectos por ejecutar: 30 (28 convocatoria 2/2021; 1 convocatoria 1/2020; 1 convocatoria 2/2020)
- c) Proyectos en etapa de cierre: 11

Asimismo, a partir del informe de Control del Fideicomiso FONABOSQUE Enero a Junio 2022 DGE-CAF-CRE-0055-INF/22, se tiene declarado al 30 de junio de la presente gestión 2022 los saldos descomprometidos, es decir, montos que no serán ejecutados por los proyectos en proceso de cierre, cantidad que ascendió a Bs. **12.611.904,05** (Doce millones seiscientos once mil novecientos cuatro 05/100 bolivianos). A continuación se detalla los proyectos cuyos montos fueron descomprometidos:

**Tabla 8. Saldos Descomprometidos
al 30/06/2022 (en bolivianos)**

N°	Entidad	Nombre del Convenio	Importe total Convenio	Importe desembolsado	Saldo descomprometido En bolivianos
1	EMAGUA	Proyecto Nacional de Forestación y Reforestación Planta Árboles, Cuida la Madre Tierra.	58.500.000,00	51.487.558,62	7.012.441,38
2	ABT	Promoción de la Conservación y Gestión Integral del Bosque y Tierra en Bolivia.	10.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

3	GAD – PANDO	Apoyo al Departamento de Pando para la producción de plantines en el marco del Programa Nacional de Forestación y Reforestación.	500.000,00	360.000,00	140.000,00
4	SUSTENTAR	Proyecto de Forestación y Reforestación en Municipios de Bolivia en el Marco del PNFR.	4.331.081,00	3.871.618,33	459.462,67
	Saldo a descomprometer al 30 de junio de 2022		73.331.081,00	60.719.176,95	12.611.904,05

En cuanto a la Disponibilidad de Recursos del **FIDEICOMISO** al 30 de junio de 2022, el informe de Control de Fideicomiso citado, da cuenta de un saldo negativo de (-) Bs. 198.665,68 (Ciento noventa y ocho mil seiscientos sesenta y cinco 68/100 bolivianos). En el siguiente cuadro se detalla el flujo económico del Total de Colocaciones y Descompromisos, y Total Desembolsos por Desembolsar y Comprometidos.

**Tabla 9. Disponibilidad de recursos del Fideicomiso
al 30/06/2022 (en bolivianos)**

DESCRIPCIÓN	Monto Parcial (bolivianos)	Monto total (bolivianos)
Total Colocaciones y Descompromisos		275.527.032,45
Total colocaciones al FIDEICOMISO al 30 de junio 2022	262.915.128,40	
Descompromiso de Recursos del FIDEICOMISO de Proyectos en Proceso de Cierre	12.611.904,05	
Total Desembolsos: Por desembolsos y Comprometidos		275.725.695,13
Saldos Desembolsados a junio 2022	191.444.606,27	
Saldos por desembolsar a Proyectos en Ejecución	57.493.015,93	
Saldo de Proyectos para firma de Convenios por Desembolsar	6.788.075,93	
Saldo Comprometido para 1era Convocatoria Pública Gestión 2022.	20.000.000,00	
Disponibilidad del FIDEICOMISO. Saldo disponible al 30/07/2022		-198.665,68

7. CONCLUSIONES

- a) Se ha evaluado el cumplimiento de las tareas asignadas a las diferentes Unidades Organizacionales del FONABOSQUE, identificando que la eficacia de la ejecución física correspondiente del 2do. Trimestre de la gestión 2022 (abril, mayo y junio) es de **140.82%**, y la ejecución presupuestaria es del **18.15%** respecto del presupuesto total vigente de la gestión 2022.

En cuanto se refiere al porcentaje acumulado al 2do trimestre, vale decir, al Primer Semestre de la gestión 2022, el reporte del SISPOA da cuenta de un **135.35 %** de eficiencia en el cumplimiento de tareas y una ejecución presupuestaria del **32,38 %** respecto del presupuesto vigente total de la gestión 2022.



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel. : (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

- b) Por tanto, la ejecución presupuestaria financiera del Primer Semestre de la Gestión 2022 del FONABOSQUE corresponde al **32,38 %** del presupuesto institucional vigente.
- c) Se ha identificado resultados de cumplimiento por encima de lo programado, por lo que se solicita, a todas la Unidades Organizaciones, la revisión de las tareas e indicadores, de forma que, la ejecución física vaya en correspondencia con lo planificado y lo presupuestado.
- d) De acuerdo al Informe de Control del FIDEICOMISO, FONABOSQUE al 31 de junio del 2022 declara una disponibilidad de recursos con saldo negativo de Bs. (-) 198.665,68 (Ciento noventa y ocho mil seiscientos sesenta y cinco 68/100 bolivianos).

8. RECOMENDACIONES

- Tomando cuenta que la **ejecución financiera** correspondiente al Primer Semestre es del **32.38%** y la **ejecución física** del **135.35 %**, se recomienda la revisión de tareas e indicadores por Unidad Organizacional en un proceso de Reformulación del POA Gestión 2022.
- Se recomienda aprobar el presente informe de Seguimiento y Evaluación a la Ejecución del POA 2022 del FONABOSQUE (Segundo Trimestre) y difundir el mismo en todas las Áreas y Unidades Organizacionales para los fines consiguientes.


Maria Lourdes Muñoz Ponce
PROFESIONAL II EN PLANIFICACIÓN
FONABOSQUE

Lup GUE
C.C. Archivo



FONDO NACIONAL DE DESARROLLO FORESTAL

Calle Almirante Grau Nro. 557 Piso 1, entre Calle Zoilo Flores y Boquerón, Zona San Pedro
Tel. : (591-2) 2129838 – 2128772. Fax: (591-2) 2128772. www.fonabosque.gob.bo

[illegible]

[illegible]

2020106 Fortalecer la transparencia en la gestión pública y el derecho de acceso a la información

N° de audiencias de rendición pública de cuentas realizadas	2.00	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	25.00	0.30
N° de notas de actualización de información de la página WEB del FORTADECQUE	3.00	0.20	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	33.33	0.07	1.00	33.33	0.07
N° de notas de actualización de información de la página WEB del FORTADECQUE	1.00	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00	0.20
SUM=1.60														SUM=0.07

COUNT=3

2020107 Acciones para prevenir y/o eliminar informas remitidos a la MAE del seguimiento y monitoreo de los procesos administrativos y judiciales que surgen de la gestión de denuncias efectuadas y donde se pretenda recuperar fondos o bienes del Estado, así como

N° de denuncias atendidas por posible hecho de corrupción o negativa injustificada de pago	100.00	0.40	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	24.99	24.99	0.10	24.99	0.10
N° de actas de reuniones del Comité de Control Interno de la entidad	4.00	0.20	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	25.00	0.05	1.00	25.00	0.05
% de asistencia a procesos de contratación y/o procesos de inducción(CPI/EP)	100.00	0.20	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	8.33	24.99	24.99	0.05	24.99	0.05
N° de talleres y/o seminarios de capacitación interna para el desarrollo de la ética pública, transparencia, prevención y lucha contra la corrupción en la entidad	4.00	0.20	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	2.00	50.00	0.10	1.00	25.00	0.05
N° de reportes de actividades de capacitación, talleres académicos y/o profesionales	2.00	0.40	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	50.00	0.20	1.00	50.00	0.20
SUM=1.60														SUM=0.55
SUM=4.00														SUM=1.60
SUM=28.00														SUM=7.01
SUM=100.00														SUM=24.03

COUNT=6

COUNT=11

COUNT=31

COUNT=81
Grand Summary (COUNT=123)

SUM=33.56

ACP	AE	Area	Tarea	Indicador	Meta	Peso	Ene p	Feb p	Mar p	Abr p	May p	Jun e	Jul e	Ago e	Sep e	Oct e	Nov e	Dic e	% p	Acu p	% e	Acu e	Pond																																																																																																								
1010000 Gestionar la planificación, evaluación, aprobación, seguimiento, monitoreo y cierre de programas y proyectos		cyp	1010101 Realizar, participar o representar reuniones, eventos, campañas, cursos de capacitación, talleres con personas naturales o jurídicas de carácter público, privado y de cooperación internacional	Nº de reuniones físicas/virtuales e interinstitucionales que se participen en representación del FONABOSQUE a nivel nacional e internacional	24.00	0.80	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	12.00	50.00	0.40	12.00	50.00	0.40																																																																																																						
			Nº de capacitación realizada (diplomado, programa, cursos o similares)	3.00	0.50	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	33.33	0.17	1.00	0.00	0.00																																																																																																					
			Nº de representaciones institucionales a nivel internacional (presenciales o virtuales)	2.00	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	50.00	0.10	1.00	0.00	0.00																																																																																																					
			Nº de eventos, campañas, cursos de capacitación y talleres con participación como invitado/ponente en representación de FONABOSQUE (presenciales o virtuales)	4.00	0.50	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	100.00	0.50	22.00	100	2.75																																																																																																					
Summary for Area: cyp (4 detail records)						2.00															1.17		3.15																																																																																																								
1010200 Realizar la planificación y evaluación técnica de programas y proyectos upep para su aprobación de cofinanciamiento.		upep	1010201 Publicación de Convocatorias para el financiamiento de programas y/o proyectos referentes al incremento de cobertura boscosa y manejo integral y/o conservación de la biodiversidad	Nº Convocatorias publicas	2.00	2.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	50.00	1.00	0.00	50.00	1.00																																																																																																						
			1010202 Realizar invitaciones y/o recibir propuestas para el financiamiento de programas y/o proyectos estratégicos relacionados con el manejo integral de boscosa y manejo integral y sustentable de bosques	Nº Invitaciones realizadas y/o propuestas recibidas	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00	1.00	50.00	1.00	1.00	400.00	8.00																																																																																																					
			1010203 Valorar el cumplimiento de condiciones técnicas de los ITCP orientados.	Nº De informes de valoración de ITCP	100.00	2.00	0.00	0.00	30.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	50.00	1.00	20.00	0.00	0.00																																																																																																				
			1010204 Valorar la consistencia técnica y financiera de EOTF	Nº De capacitaciones en la formulación de ITCP. Nº de verificaciones in situ realizadas ex ante Nº de aprobaciones de EOTF Nº de aprobaciones de EOTF en formulación y evaluación de proyectos Nº de informes de EOTF valorados Nº Reglamentos, procesos, procedimientos, guías, formularios y herramientas Nº de materiales elaborados y difundidos Nº de proyectos de manejo integral y sustentable de bosque, incremento de la cobertura forestal e implementación y/o fortalecimiento de viveros.	10.00 15.00 10.00 50.00 50.00 5.00	2.00 5.00 2.00 10.00 10.00 5.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 1.00	0.00 2.00 0.00 2.00 5.00 0.00	0.00 0.00 2.00 0.00 7.00 0.00	0.00 3.00 2.00 0.00 2.00 3.00	0.00 0.00 0.00 0.00 2.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 7.00 1.00 1.00 2.00 0.00	0.00 9.00 4.00 2.00 2.00 0.00	0.00 2.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 2.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 2.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

	Nº de informe del equipo encargado al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de control interno de 2020, emergente de la Auditoría de Confidabilidad de los Registros y Estados Financieros Comparativos del Fondo Nacional	1.00	0.04	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.04	0.00	100.00	0.04
	Nº de Informe de Revisión Anual al Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la nación 2021	1.00	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nº de Informe de Verificación del Estado de los Activos Fijos del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal al 31 de diciembre de 2021	1.00	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nº de informe de Auditoría Operativa a la eficacia del Área seguimiento, monitoreo, supervisión y fiscalización de los Proyectos de Reforestación del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal de la gestión 2021.	1.00	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00	0.88	1.00	0.00	0.00
	Nº de informe del primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de control interno de 2021, emergente de la evaluación anual al procedimiento del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Nación	1.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nº de Informe de Auditoría de Confidabilidad de los Registros y Estados Financieros Comparativos del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal, al 31 de diciembre de 2021 y 2020	2.00	1.04	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	100.00	1.04	2.00	100.00	1.04
	Nº de informe de primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de control interno de 2021, emergente de la Auditoría de Confidabilidad de los Registros y Estados Financieros Comparativos del Fondo Nacional de Desarrollo Forestal	1.00	0.12	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	100.00	0.12	0.00	100.00	0.12
	Nº de Informe de Verificación del cumplimiento de procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y registros individuales de cada servidor militar de la nación 2021	1.00	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	100.00	0.08	1.00	100.00	0.08
Summary for Alex: auditoria (10 detail records)	SUM		4.00															2.80			1.92
finanzas	2020114 Implementar, controlar y ejecutar los sistemas de presupuestos, contabilidad integrada y turismo	1.00	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nº de Informe de Anteproyecto de Presupuesto	8.00	0.20	0.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00	2.00	4.00	50.00	0.10	3.00	50.00	0.10
	Nº de modificaciones presupuestarias para la cesación institucional	12.00	0.20	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	6.00	50.00	0.10	6.00	50.00	0.10
	Nº de informes de ejecución mensual del presupuesto	1.00	0.80	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	100.00	0.80	1.00	100.00	0.80
	Nº de Estados Financieros básicos elaborados en base a normativa	1.265.00	0.20	70.00	80.00	120.00	150.00	150.00	150.00	62.00	91.00	93.00	70.00	108.00	88.00	720.00	56.92	0.11	696.00	40.47	0.08
	Nº de certificaciones presupuestarias elaboradas en base a normativa	1.00	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Formato 2																				
	2020115 Revisar, clasificar , registrar y archivar las transacciones económicas y financieras con documentación legal de respaldo	2.00	0.20	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	100.00	0.20	2.00	100.00	0.20
	Nº de C31 y C21 archivados por meses para el Control Interno	1,200.00	0.40	30.00	50.00	90.00	90.00	100.00	120.00	13.00	78.00	72.00	94.00	74.00	87.00	480.00	40.00	0.16	473.00	34.83	0.14
	Nº de declaraciones juradas mensuales presentadas en plazo a Impuestos Nacionales	12.00	0.20	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	6.00	50.00	0.10	6.00	50.00	0.10

