

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA

Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Control Interno FDI/UAI/CONF. N° 003/2019 relativo al informe sobre aspectos de control interno identificados en la ejecución del examen de Confiabilidad de Estados Financieros cerrados el 31 de diciembre de 2018.

FDI/UAI/SEG N° 001/2021

OBJETIVO

Evaluar y determinar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones no cumplidas contenidas en el informe FDI-UAI-SEG.N° 002/2020 de 13 de marzo de 2020, referente al "Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno FDI/UAI/CONF. N° 003/2019 Relativo al Informe sobre Aspectos de Control Interno Identificados en la Ejecución del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros cerrados el 31 de diciembre de 2018".

OBJETO

Constituyen objeto del presente seguimiento:

- Informe FDI-UAI-SEG.N°002/2020 de 13 de marzo de 2020, referente a "Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno FDI/UAI/CONF. N° 003/2019 Relativo al Informe sobre Aspectos de Control Interno Identificados en la Ejecución del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros cerrados el 31 de diciembre de 2018"
- Formato N° 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones".
- Documentación y evidencia que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

ALCANCE

El seguimiento de referencia, se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental (Numeral 219), aprobado con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012; asimismo, abarcó la verificación del cumplimiento de la recomendación contenida en el informe citado precedentemente, misma que constituye el alcance a la fecha de la presente evaluación.



CONCLUSIÓN

De acuerdo al resultado del Segundo Seguimiento a la implantación de la Recomendación del Informe FDI-UAI-SEG.N°002/2020 "Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe de Control Interno FDI/UAI/CONF. N° 003/2019 Relativo al Informe sobre Aspectos de Control Interno Identificados en la Ejecución del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros cerrados el 31 de diciembre de 2018", se concluye que las 5 (cinco) recomendaciones formuladas, una (1) recomendación fue Cumplida y cuatro (4) No Cumplidas, determinándose el siguiente porcentaje de incumplimiento:

Recomendaciones	Cantidad	Porcentaje
Cumplidas	1	20%
No cumplidas	4	80%
Totales	5	100%

La Paz, 26 de febrero de 2020


Lic. Mayda Lizeth Colque Nacho
JEFE UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA
MINISTERIO DE DESARROLLO RURAL Y TIERRAS
Mat. Prof. CAUB 12542 - CAULP 4871