

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA

Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe de Control Interno FDI/UAI/CONF. N°002/2020 relativo al Informe sobre aspectos de control interno emergente del examen de confiabilidad de Estados Financieros de la gestión cerrada al 31 de diciembre de 2019

FDI/UAI/SEG N°002/2021

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe FDI-UAI-CONF.N°002/2020 de 28 de febrero de 2020, referente al "Informe sobre Aspectos de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros de la Gestión Cerrada al 31 de diciembre de 2019".

OBJETO

Constituyen objeto del presente seguimiento:

- Informe FDI-UAI-CONF.N°002/2020 de 28 de febrero de 2020, referente al "Informe sobre Aspectos de Control Interno Emergente del Examen de Confiabilidad de Estados Financieros de la Gestión Cerrada al 31 de diciembre de 2019".
- Formato 1 de Aceptación y 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 las recomendaciones contenidas en el informe citado precedentemente, misma que constituye el alcance a la fecha de la presente evaluación.

CONCLUSIÓN

Como resultado del Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe FDI-UAI-CONF.N° 002/2020 "Informe sobre Aspectos de Control Interno Emergente del

Examen de Confiabilidad de Estados Financieros de la Gestión Cerrada al 31 de diciembre de 2019", se concluye que las 11 (once) recomendaciones formuladas, tres (3) recomendaciones fueron Cumplidas y ocho (8) No Cumplidas, determinándose el siguiente porcentaje de incumplimiento:

Recomendaciones	Cantidad	Porcentaje
Cumplidas	3	27%
No cumplidas	8	73%
Totales	11	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